

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA STRAWCZYN</b> ul.Żeromskiego 16  26-067 STRAWCZYN Numer identyfikacyjny REGON  <b>291010790</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 1B0A83FFFC01F225 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	120 066 040,20	118 480 125,52	A Fundusz	117 341 987,11	115 684 266,09
A.I Wartości niematerialne i prawne	27 009,91	23 195,16	A.I Fundusz jednostki	99 769 948,16	105 809 416,23
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	119 752 317,99	118 163 359,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 572 038,95	9 874 849,86
A.II.1 Środki trwałe	117 885 730,38	112 809 304,80	A.II.1 Zysk netto (+)	17 572 038,95	9 874 849,86
A.II.1.1 Grunty	2 924 649,23	3 070 555,33	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 463,69	16 463,69	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	111 084 684,17	105 793 625,77	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 463 318,49	3 033 187,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	166 901,93	751 536,63	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	246 176,56	160 399,36	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 031 761,99	4 193 038,68
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 866 587,61	5 354 054,27	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 747 549,69	3 901 967,39
A.III Należności długoterminowe	284 212,30	291 071,29	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 285 045,11	1 234 402,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 500,00	2 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	158 192,65	231 464,85
A.IV.1 Akcje i udziały	2 500,00	2 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	819 118,93	856 492,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	895 219,82	938 631,47

Kinga Nina Tkaczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30

(rok, miesiąc, dzień)

1B0A83FFFC01F225

Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	63 542,43	87 850,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	327 945,95	368 644,53
B Aktywa obrotowe	1 307 708,90	1 397 179,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	47 238,76	69 013,52	D.II.8 Fundusze specjalne	198 484,80	184 480,55
B.I.1 Materiały	47 238,76	69 013,52	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	198 484,80	184 480,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	284 212,30	291 071,29
B.II Należności krótkoterminowe	663 015,49	664 577,65			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	174 856,38	200 083,22			
B.II.2 Należności od budżetów	118 014,29	75 821,15			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	370 144,82	388 673,28			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	596 086,60	662 497,78			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	596 086,60	662 497,78			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Kinga Nina Tkaczyk  
(główny księgowy)

2022-05-30

(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

1B0A83FFFC01F225

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 368,05	1 090,30			
<b>Suma aktywów</b>	<b>121 373 749,10</b>	<b>119 877 304,77</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>121 373 749,10</b>	<b>119 877 304,77</b>

Kinga Nina Tkaczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30  
(rok, miesiąc, dzień)

1B0A83FFFC01F225

Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
(kierownik jednostki)


Kinga Nina Tkaczyk  
(główny księgowy)

BeSTia

2022-05-30  
(rok, miesiąc, dzień)

1B0A83FFFC01F225

Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA STRAWCZYN</b> ul. Żeromskiego 16 26-067 STRAWCZYN Numer identyfikacyjny REGON  <b>291010790</b>	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina STRAWCZYN</b>  sporządzony na dzień 31-12-2021 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego C1C40F43B5616576 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 432 062,17	7 641 324,49	I Zobowiązania	18 175 229,02	17 016 018,45
I.1 Środki pieniężne	5 432 062,17	7 641 324,49	I.1 Zobowiązania finansowe	18 163 000,00	17 009 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 256 350,67	7 027 129,60	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 054 000,00	1 744 490,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	175 711,50	614 194,89	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	16 109 000,00	15 264 510,00
II Należności i rozliczenia	203 484,68	328 068,23	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 970,99	6 734,10
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	258,03	284,35
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 350 787,17	-9 883 936,73
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-590 022,06	3 028 367,05
II.2 Należności od budżetów	196 639,77	322 326,66	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 642 561,94
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	6 844,91	5 741,57	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-414 310,56	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-175 711,50	-614 194,89
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	175 711,50	614 194,89
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-12 936 476,61	-13 526 498,67
			III Rozliczenia międzyokresowe	811 105,00	837 311,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 635 546,85</b>	<b>7 969 392,72</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 635 546,85</b>	<b>7 969 392,72</b>

Kinga Nina Tkaczyk	2022-04-29	Tadeusz Kazimierz Tkaczyk
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia

C1C40F43B5616576


Kinga Nina Tkaczyk  
skarbnik

2022-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
zarząd

BeSTia

C1C40F43B5616576

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA STRAWCZYN</b> ul.Żeromskiego 16  26-067 STRAWCZYN Numer identyfikacyjny REGON  <b>291010790</b>	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)   <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2021 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
		Wysłać bez pisma przewodniego 0F3CB4ABC42AA156 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>			<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>
A.I.	2 310 647,51	67 892 959,27	Przychody netto ze sprzedaży produktów
A.II.	0,00	0,00	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)
A.III.	0,00	0,00	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki
A.IV.	0,00	0,00	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów
A.V.	851 301,95	956 166,15	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej
A.VI.	68 501 364,78	64 417 170,43	Przychody z tytułu dochodów budżetowych
<b>B.</b>	56 811 244,78	61 999 813,04	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>
B.I.	6 400 809,58	7 259 682,83	Amortyzacja
B.II.	3 603 347,30	4 346 061,67	Zużycie materiałów i energii
B.III.	3 706 797,13	5 256 195,20	Usługi obce
B.IV.	690 531,98	716 980,86	Podatki i opłaty
B.V.	16 862 891,57	18 753 486,56	Wynagrodzenia
B.VI.	4 731 771,96	5 153 859,52	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników
B.VII.	1 318 052,27	1 585 323,39	Pozostałe koszty rodzajowe
B.VIII.	0,00	687,35	Wartość sprzedanych towarów i materiałów
B.IX.	19 483 304,94	18 890 165,11	Inne świadczenia finansowane z budżetu
B.X.	13 738,05	37 370,55	Pozostałe obciążenia
<b>C.</b>	14 852 069,46	5 893 146,23	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>
<b>D.</b>	3 285 030,65	3 842 883,86	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>
D.I.	0,00	0,00	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych
D.II.	0,00	0,00	Dotacje
D.III.	3 285 030,65	3 842 883,86	Inne przychody operacyjne
<b>E.</b>	1 388 865,66	446 781,66	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>

Kinga Nina Tkaczyk  
główny księgowy

2022-05-30  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
kierownik jednostki

BeSTia

0F3CB4ABC42AA156

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	88 202,92	108 083,38
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 300 662,74	338 698,28
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	16 748 234,45	9 289 248,43
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 617 333,99	1 230 604,35
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	45,00	75,00
G.II.	Odsetki	631 795,19	519 243,47
G.III.	Inne	985 493,80	711 285,88
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	785 014,49	638 841,92
H.I.	Odsetki	782 592,94	637 045,53
H.II.	Inne	2 421,55	1 796,39
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	17 580 553,95	9 881 010,86
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	8 515,00	6 161,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	17 572 038,95	9 874 849,86

Kinga Nina Tkaczyk  
główny księgowy

2022-05-30  
rok, miesiąc, dzień


Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
kierownik jednostki



Kinga Nina Tkaczyk  
główny księgowy

2022-05-30  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
GMINA STRAWCZYN  ul.Żeromskiego 16  26-067 STRAWCZYN			Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON  291010790			Wysłać bez pisma przewodniego 12BDF1A7C06B873E 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		92 944 008,77	99 526 420,84
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		138 636 187,32	123 599 892,44
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		47 371 065,29	55 658 273,74
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		69 997 773,15	62 220 230,12
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		20 444 268,96	5 656 310,08
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		187 074,50	60 486,50
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		636 005,42	4 592,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		131 824 898,72	117 316 897,05
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		34 455 568,24	37 842 707,47
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		69 563 543,01	65 863 331,14
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		24 086 820,67	9 829 130,30
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		355 009,66	68 880,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		3 363 957,14	3 712 848,14
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		99 769 948,16	105 809 416,23

Kinga Nina Tkaczyk  
główny księgowy

2022-05-30  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	17 572 038,95	9 874 849,86
III.1.	zysk netto (+)	17 572 038,95	9 874 849,86
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	117 341 987,11	115 684 266,09

Kinga Nina Tkaczyk  
główny księgowy

2022-05-30  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
kierownik jednostki

Kinga Nina Tkaczyk  
główny księgowy

2022-05-30  
rok, miesiąc, dzień

Tadeusz Kazimierz Tkaczyk  
kierownik jednostki

## **INFORMACJA DODATKOWA ZA 2021 R.**

### **I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,**

1.

1.1 nazwa jednostki:

**Gmina Strawczyn**

1.2 siedziba jednostki:

**Strawczyn**

1.3 adres jednostki:

**26-067 Strawczyn, ul. Żeromskiego 16**

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki:

**Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej**

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

**Za 2021 rok (01.01.2021 r. – 31.12.2021 r.)**

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

**– TAK**

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową, w języku polskim i w walucie polskiej. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy (rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia). Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, natomiast ilekroć przepisy zobowiązują jednostkę do sporządzania sprawozdań za inne okresy niż miesiąc, sporządza się je za okresy wskazane w tych przepisach. Księgi rachunkowe jednostki obejmują:

- dziennik,
- księgę główną,
- księgi pomocnicze,
- zestawienie obrotów i sald księgi głównej oraz zestawienie sald kont pomocniczych,
- wykaz składników aktywów i pasywów.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenia Ministra

Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) środki trwałe o wartości początkowej równej i poniżej 500 zł (dotyczy Zakładu Gospodarki Komunalnej w Strawczynie i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej) oraz poniżej 400 zł (w przypadku pozostałych jednostek) zalicza się bezpośrednio w koszty, jednocześnie wprowadza się je do ewidencji pozabilansowej.

b) składniki majątkowe o wartości początkowej wyższej od 500 zł (w przypadku Zakładu Gospodarki Komunalnej w Strawczynie i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej) oraz wyższej od 400 zł (w przypadku pozostałych jednostek) do 3.500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarzane są one jednorazowo w 100% w miesiącu przyjęcia ich do używania. Jednocześnie przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany.

c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się 50% roczną stawkę umorzeniową (dot. licencji na programy komputerowe, praw autorskich). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające tej kwoty odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały wycenia się w cenach nabycia, tj. w cenach zakupu powiększonych o niepodlegający odliczeniu podatek VAT.

4. Należności i zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w wartości wymaganej zapłaty, tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

5. Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy. Zgodnie z przepisami art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisów aktualizujących.

6. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod data ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

7. Rezerwy na dzień bilansowy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

## 5. inne informacje

Sprawozdanie zawiera dane łączne następujących jednostek budżetowych i zakładów budżetowych Gminy Strawczyn:

- Urząd Gminy Strawczyn,
- Zakład Gospodarki Komunalnej w Strawczynie,
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Strawczynie,
- Szkoła Podstawowa w Rudzie Strawczyńskiej,
- Szkoła Podstawowa w Chełmcach,
- Szkoła Podstawowa w Niedźwiedziu,
- Szkoła Podstawowa w Korczynie,
- Zespół Placówek Oświatowych w Strawczynie,
- Szkoła Podstawowa w Oblęgorku,
- Szkoła Podstawowa w Promniku,
- Publiczne Przedszkole w Promniku,
- Samorządowe Publiczne Przedszkole w Strawczynie,
- Żłobek Gminny w Strawczynie.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

**- informacje wg. Tabeli Nr II.1.1**

1.2. aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

**- nie dotyczy**

1.3. kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

**- nie dotyczy**

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość

**- nie dotyczy**

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

**- informacje wg. Tabeli Nr II.1.5**

1.6. liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

**- informacje wg Tabeli Nr II.1.6**

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

**- informacje wg. Tabeli Nr II.1.7**

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

**- nie wystąpiły**

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat



b)powyżej 3 do 5 lat

c)powyżej 5 lat

**- informacje wg. Tabeli Nr II.1.9**

1.10. kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

**- nie wystąpiły**

1.11. łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

**- nie wystąpiły**

1.12. łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

**- nie wystąpiły**

1.13. wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

**- 1 090,30 zł dotyczy ubezpieczeń majątkowych,**

**- 291 071,29 zł dotyczy opłat za zajęcie pasa drogowego i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,**

1.14. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

**- kwota otrzymanych gwarancji – 1 460 505,15 zł.**

1.15. kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**- informacje wg Tabeli Nr II.1.15**

1.16. inne informacje

**- brak**

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

**- nie dotyczy**

2.2. koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

**- informacja wg. Tabeli Nr II.2.2**

2.3. kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

**- nie dotyczy**

2.4.informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

**- kwota należności 25 631,93 zł.**

2.5. inne informacje

**- brak**

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**- brak**

Kinga Tkaczyk

2022.06.08

Tadeusz Tkaczyk

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

## II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych - stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych wg KŚT	Wartość początkowa - stan na 01.01	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na 31.12 (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	260 349,03		14 514,15	1 065,64	15 579,79		4 939,31		4 939,31	270 989,51
II.	Środki trwałe	197 428 267,15	0,00	4 582 129,76	455 004,95	5 037 134,71	0,00	304 747,39	2 108 711,38	2 413 458,77	200 051 943,09
1	Grunty	2 924 649,23		145 906,10		145 906,10	0,00			0,00	3 070 555,33
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	42 451 207,79		4 132,80		4 132,80		138 420,55	341 028,00	479 448,55	41 975 892,04
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	137 572 481,25		3 354 269,54		3 354 269,54		19 422,00	1 683 803,53	1 703 225,53	139 223 525,26
4	Kotły i maszyny energetyczne	745 254,38		0,00		0,00			0,00	0,00	745 254,38
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 130 661,07		16 986,30	0,00	16 986,30		4 257,80	0,00	4 257,80	1 143 389,57
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	136 537,35		16 999,83		16 999,83				0,00	153 537,18
7	Urządzenia techniczne	4 239 387,62		63 147,08	17 712,00	80 859,08			0,00	0,00	4 320 246,70
8	Środki transportu	1 647 823,62		753 673,81		753 673,81			68 880,00	68 880,00	2 332 617,43
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	6 580 264,84		227 014,30	437 292,95	664 307,25		142 647,04	14 999,85	157 646,89	7 086 925,20
10	Inwentarz żywy					0,00				0,00	0,00
Razem		197 688 616,18	0,00	4 596 643,91	456 070,59	5 052 714,50	0,00	309 686,70	2 108 711,38	2 418 398,08	200 322 932,60

## II.1.1 Główne składniki aktywów trwałych - stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych wg KŚT	Umorzenie stan na 01.01	Zwiększenie w ciągu roku brotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie stan na 31.12 (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na 01.01 (3-13)	stan na 31.12 (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I.	Wartości niematerialne i prawne	233 339,12		18 328,90	1 065,64	19 394,54	4 939,31	247 794,35	27 009,91	23 195,16
II.	Środki trwałe	79 542 536,77	0,00	7 274 829,79	660 370,25	7 935 200,04	235 098,52	87 242 638,29	117 885 730,38	112 809 304,80
1	Grunty					0,00		0,00	2 924 649,23	3 070 555,33
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	12 099 572,21		1 057 576,70		1 057 576,70	38 696,63	13 118 452,28	30 351 635,58	28 857 439,76
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 839 432,66		5 454 851,79		5 454 851,79	6 945,20	62 287 339,25	80 733 048,59	76 936 186,01
4	Kotły i maszyny energetyczne	460 431,02		56 594,09		56 594,09	0,00	517 025,11	284 823,36	228 229,27
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	830 600,45		114 038,07	0,00	114 038,07	4 257,80	940 380,72	300 060,62	203 008,85
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	80 228,89		24 203,29		24 203,29		104 432,18	56 308,46	49 105,00
7	Urządzenia techniczne	1 418 881,89		348 520,22		348 520,22	0,00	1 767 402,11	2 820 505,73	2 552 844,59
8	Środki transportu	1 480 921,69		127 711,11		127 711,11	27 552,00	1 581 080,80	166 901,93	751 536,63
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	6 332 467,96		91 334,52	660 370,25	751 704,77	157 646,89	6 926 525,84	247 796,88	160 399,36
10	Inwentarz żywy					0,00		0,00	0,00	0,00
Razem		79 775 875,89	0,00	7 293 158,69	661 435,89	7 954 594,58	240 037,83	87 490 432,64	117 912 740,29	112 832 499,96

**II.1.2** Aktualna wartość rynkowa środków trwałych - stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Treść	Kwota
1	2	3
1	Środki trwałe	0,00
2	w tym: dobra kultury	0,00

**II.1.3** Kwota dokonanych odpisów aktualizujących - stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Treść	Kwota dokonanych odpisów aktualizujących
1	2	3
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00
5		0,00

## II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie - stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Treść (Nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na 31.12. (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00			0,00
		Wartość (zł)	0,00			0,00
2		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00			0,00
		Wartość (zł)	0,00			0,00
3		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00			0,00
		Wartość (zł)	0,00			0,00

## II.1.5 Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane -stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Grupa według KŚT	Stan na 01.01	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na 31.12 (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	IV - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	17 500,65	0,00		17 500,65

## II.1.6 Papiery wartościowe -stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Papiery wartościowe (nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na 01.01	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na 31.12 (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Udziały w Rolno-Spożywczy Rynek Hurtowy	Liczba	50,00			50,00
		Wartość (zł)	2 500,00			2 500,00



## II.1.7 Stan odpisów aktualizujących wartość należności - stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Grupa należności	Stan na 01.01	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na 31.12 (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Podatek od nieruchomości os. prawne	290 485,09	0,00	0,00	0,00	290 485,09
2	Gospodarka gruntami i nieruchomościami -wpływy z najmu i dzierżawy	38 342,87	0,00	0,00	0,00	38 342,87
3	Gospodarka gruntami i nieruchomościami - odsetki	75 667,69	4 065,80	0,00	0,00	79 733,49
4	Podatki od osób prawnych -odsetki	300 701,00	0,00	0,00	0,00	300 701,00
5	Podatki od osób fizycznych - odsetki	8 397,00	965,00	0,00	0,00	9 362,00
6	Opłata planistyczna	5 945,40	0,00	0,00	0,00	5 945,40
7	Gospodarka odpadami - odsetki	2 691,00	2 697,00	0,00	0,00	5 388,00
8	Kary i odszkodowania wynikające z umów	767 304,80	0,00	0,00	748 079,64	19 225,16
9	Różne rozliczenia	49 910,42	0,00	0,00	49 910,42	0,00
10	Różne rozliczenia - odsetki	168 078,26	0,00	0,00	168 078,26	0,00
11	Opłata za korzystanie z zezwolenia na sprzedaż alkoholu	262,50	0,00	0,00	0,00	262,50
12	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	82 219,98	1 090,30		3 593,58	80 422,79
13	Fundusz alimentacyjny /w tym zaliczka alimentacyjna/	2 699 667,39	891,94			2 700 559,33
	<b>razem</b>	<b>1 790 006,01</b>	<b>8 818,10</b>	<b>0,00</b>	<b>969 661,90</b>	<b>829 868,30</b>

## II.1.8 Dane o stanie rezerw - stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Rezerwa - cel	Stan na 01.01	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na 31.12 (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1						0,00
2						0,00

## II.1.9 Podział zobowiązań - stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań	Stan na 01.01	Stan na 31.12	z tego: zobowiązania płatne		
				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1	2	3	4	5	6	7
1	Kredyt długoterminowy	18 163 000,00	17 009 000,00	4 560 000,00	6 450 000,00	5 999 000,00
	Razem	18 163 000,00	17 009 000,00	4 560 000,00	6 450 000,00	5 999 000,00

**II.1 13** Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie - stana na 31.12.2021 r.

Kwota 1 090,30 zł dotyczy ubezpieczeń majątkowych

Kwota 291 071,29 zł dotyczy opłat za zajęcie pasa drogowego i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności

**II.1 14** łączna kwot otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie - stan na 31.12.2021 r.

Kwota otrzymanych gwarancji - 1 460 505,15 zł

**II.1.15** Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Treść	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	330 293,33
2	Ekwiwalent urlopowy	64 293,58
3	Odprawy (emerytalne, rentowe, inne)	153 936,39
	<b>Razem</b>	<b>548 523,30</b>

**II.1 16** Inne informacje

**II.2.1** Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - stan na 31.12.2021 r.

Nie dotyczy

**II.2.2** Koszt koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym - stan na 31.12.2021 r.

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie /obroty konta 080/	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe
1	2	4	5
1	6 309 877,12	0,00	0,00

**II.2.3** Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - stan na 31.12.2021 r.

Nie dotyczy

**II.2.4** Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych - stan na 31.12.2021 r.

Kwota należności wynosi - 25 631,93 zł

**II.2.5** Inne informacje - stan na 31.12.2021 r.

Brak