

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Gmina Czermin</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>39-304 Czermin 140</i>
1.3	adres jednostki <i>39-304 Czermin 140</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>1) Zapewnienie pomocy organom Gminy w wykonaniu ich zadań i kompetencji. 2) Realizacja zadań własnych i zleconych Gminie z zakresu pomocy społecznej. 3) Obsługa finansowo – księgowo i administracyjna jednostek oświatowych – PKD 69.20 Z. 4) Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkoły podstawowej – PKD 85.20Z. 5) Działalność edukacyjna zespołów przedszkoli i szkół – PKD 85.60Z 6) Działalność dydaktyczna, wychowawcza i opiekuńcza na poziomie szkolnictwa gimnazjalnego – PKD 85.31 A. 7) Pobór i uzdatnianie wody oraz zbiorowe odprowadzanie ścieków.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01-01-2022 – 31-12-2022</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych i zakładu budżetowego: 1) Urząd Gminy w Czerminie 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czerminie 3) Centrum Usług Wspólnych w Czerminie 4) Szkoła Podstawowa w Brniu Osuchowskim 5) Szkoła Podstawowa w Otałęży 6) Szkoła Podstawowa w Trzcianie 7) Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Czerminie 8) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czerminie</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Urząd gminy: Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki</i>

aktualizacji odnoszone są na fundusz.

5. umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest jednorazowo za okres całego roku.

6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- a) książki i inne zbiory biblioteczne,
- b) środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania
- c) i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych,
- d) odzież i umundurowanie,
- e) meble i dywany,
- f) inwentarz żywy,
- g) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 1999,99 zł,

7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową

8. Składniki majątku o wartości:

- a) nie przekraczającej 499,99 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;
- b) w przedziale 500 zł – 1999,99 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania, są objęte ewidencją ilościowo-wartościową i podlegają ewidencji pozabilansowej;
- c) powyżej 2000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe.

9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.

10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo wartościowej.

12. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Jednostki oświatowe i CUW:

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób:

- 1) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem. W przypadku utraty wartości pomniejszonych o kwoty wynikające z trwałej utraty wartości,
- 2) udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- 3) inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia
- 4) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 5) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- 6) należności – w kwocie nominalnej zapłaty, bez odsetek z tytułu opóźnionego terminu zapłaty przy okresie zaległości nie przekraczającym trzech miesięcy
- 7) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami za nieterminową zapłatę
- 8) rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości

Przyjęte zostały następujące metody wyceny majątku:

Środki trwałe o wartości do 499,99 są odpisywane w ciężar kosztów w momencie ich zakupu i nie ujmowane w ewidencji ilościowo wartościowej.

	<p>2.Środki trwałe o wartości od 500 zł do 1 999,99 zł są odpisywane w ciężar kosztów w momencie ich zakupu i ujmowane w ewidencji ilościowo - wartościowej.</p> <p>3.Środki trwałe o wartości powyżej 2 000zł są uznawane za środki trwałe – obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych.</p> <p>4.Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, mogą być umarzane:</p> <p>a) książki i inne zbiory biblioteczne</p> <p>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych</p> <p>c) odzież i umundurowanie</p> <p>d) meble i dywany</p> <p>e) inwentarz żywy</p> <p>f) pozostałe środki trwałe oraz WNiP o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych Gminny zakład gospodarki komunalnej</p> <p>W księgach rachunkowych Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Czerminie stosuje się następujące uproszczenia:</p> <p>- ze względu na nikły wpływ na sytuację finansowo - materialną , do kosztów prenumerat, dostarczania prądu, dostępu do internetu, usług telekomunikacyjnych i tym podobnym nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego kosztów. Koszty te są księgowane w miesiącu otrzymania faktury .</p> <p>- Ze względu na nikły wpływ na sytuację finansowo – materialną nie stosuje się rozliczenia międzyokresowego przychodów. Ze względu na cyklicznie powtarzające się na przełomie roku przychody z tytułu sprzedaży wody i odbioru ścieków dotyczące roku poprzedniego, nie rozlicza się ich w czasie a przypisuje do okresów wynikających z dokumentów ich dotyczących – data wystawienia dokumentu sprzedaży.</p> <p>-Ze względu na nikły wpływ na sytuację finansowo - materialną opłaty stałe – abonamentowe księgowane są w klasyfikacji zgodnej w mediach których dotyczą.</p> <p>-Materiały rozlicza się metodą FiFo-First In First out pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.</p>
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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
	Załącznik nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę 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 wieczysto

	Załącznik nr 2
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
	Załącznik nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 4
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)
	Załącznik nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Załącznik nr 6
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Załącznik nr 7
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Załącznik nr 7
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr 7
1.10.	kwotę 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 występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Załącznik nr 8
1.12.	łącną kwotę 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
	Załącznik nr 9
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
	Załącznik nr 10
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr 11
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr 12

1.16.	inne informacje
	Umorzenie pozostałych środków trwałych w GZGK na koniec roku wynosi 26.961,09zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącznik nr 13
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
	Załącznik nr 14
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik nr 15
2.4.	informację 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
	Załącznik nr 16
2.5.	inne informacje
	Zakład zatrudnia 8 pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy: kierownik, księgowa, inkasent oraz 5 konserwatorów
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Urząd Gminy w Czerminie otrzymał: - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 2 888 418,57 zł, - wpłaty mieszkańców na preferencyjny zakup węgla w kwocie 917 371,15 zł, które nie zostały wykorzystane w 2022r.

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	199 319,83	0,00	24 190,80	0,00	24 190,80	0,00	0,00	1 882,00	0,00	1 882,00
2	Środki trwałe:	90 658 797,93	0,00	3 359 177,10	2 531 846,07	5 891 023,17	0,00	4 996,17	0,00	2 537 087,67	2 542 083,84
Grupa 0	Grunty	6 309 932,59	0,00	34 600,39	0,00	34 600,39	0,00	4 996,17	0,00	0,00	4 996,17
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	14 074 465,39	0,00	164 645,20	0,00	164 645,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 376 516,88	0,00	2 836 353,47	2 511 243,57	5 347 597,04	0,00	0,00	0,00	2 511 243,57	2 511 243,57
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	1 688 173,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	523 813,82	0,00	9 288,30	0,00	9 288,30	0,00	0,00	0,00	5 241,60	5 241,60
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	90 936,91	0,00	56 400,00	0,00	56 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 6	Urządzenia techniczne	7 327 520,46	0,00	53 441,64	20 602,50	74 044,14	0,00	0,00	0,00	20 602,50	20 602,50
Grupa 7	Środki transportu	1 361 290,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	906 147,67	0,00	204 448,10	0,00	204 448,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe środki trwałe - 013	2 469 243,55	0,00	331 534,02	0,00	331 534,02	0,00	0,00	29 393,42	0,00	29 393,42
	Zbiory biblioteczne - 014	331 025,22	0,00	73 717,33	0,00	73 717,33	0,00	0,00	19 250,68	0,00	19 250,68
		93 658 386,53	0,00	3 788 619,25	2 531 846,07	6 320 465,32	0,00	4 996,17	50 526,10	2 537 087,67	2 592 609,94

Załącznik nr 1

Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
13	14	15	16	17	18	19
221 628,63	183 561,05	21 912,27	1 882,00	203 591,32	15 758,78	18 037,31
94 007 737,26	39 165 356,81	3 827 725,22	0,00	42 993 082,03	51 493 441,12	51 014 655,23
6 339 536,81	0,00	0,00	0,00	0,00	6 309 932,59	6 339 536,81
14 239 110,59	8 955 863,75	329 511,33	0,00	9 285 375,08	5 118 601,64	4 953 735,51
61 212 870,35	25 935 400,00	2 466 250,72	0,00	28 401 650,72	32 441 116,88	32 811 219,63
1 688 173,90	361 663,78	108 129,70	0,00	469 793,48	1 326 510,12	1 218 380,42
527 860,52	434 005,43	12 732,43	0,00	446 737,86	89 808,39	81 122,66
147 336,91	55 464,93	11 165,07	0,00	66 630,00	35 471,98	80 706,91
7 380 962,10	1 662 692,87	731 520,90	0,00	2 394 213,77	5 664 827,59	4 986 748,33
1 361 290,31	1 271 174,72	26 091,38	0,00	1 297 266,10	90 115,59	64 024,21
1 110 595,77	489 091,33	142 323,69	0,00	631 415,02	417 056,34	479 180,75
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 771 384,15	2 469 243,55	331 534,02	29 393,42	2 771 384,15	0,00	0,00
385 491,87	331 025,22	73 717,33	19 250,68	385 491,87	0,00	0,00
97 386 241,91	42 149 186,63	4 254 888,84	50 526,10	46 353 549,37	51 509 199,90	51 032 692,54

Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	Czermin, działka nr 1886			
Powierzchnia (m2)	580,00			580,00
Wartość (zł)	4 895,20			4 895,20
Lokalizacja i numer działki	Czermin, działka nr 1907			
Powierzchnia (m2)	656,00			656,00
Wartość (zł)	5 536,64			5 536,64
Lokalizacja i numer działki	Czermin, działka nr 1895			
Powierzchnia (m2)	580,00			580,00
Wartość (zł)	4 903,64			4 903,64
Lokalizacja i numer działki	Czermin, działka nr 1827/4			
Powierzchnia (m2)	300,00			300,00
Wartość (zł)	2 532,00			2 532,00
Lokalizacja i numer działki	Czermin, działka nr 1828/4			
Powierzchnia (m2)	200,00			200,00
Wartość (zł)	1 688,00			1 688,00
Lokalizacja i numer działki	Czermin, działka nr 1093/2			
Powierzchnia (m2)	700,00			700,00
Wartość (zł)	5 908,00			5 908,00
Lokalizacja i numer działki	Czermin, działka nr 483/4			
Powierzchnia (m2)	300,00			300,00
Wartość (zł)	2 532,00			2 532,00
Razem:				
Powierzchnia (m2)	3 316,00	0,00	0,00	3 316,00
Wartość (zł)	27 995,48	0,00	0,00	27 995,48

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych dzierżawy i innych umów, w

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	429 560,74	2 337,00	0,00	431 897,74
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	429 560,74	2 337,00	0,00	431 897,74

Informacje o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystane	rozwiązane	razem	
1	zaliczka alimentacyjna	32 476,76	0,00	0,00	0,00	0,00	32 476,76
2	fundusz alimentacyjny	201 149,73	8 908,81	0,00	1 132,98	1 132,98	208 925,56
3	należności z tytułu usług (dzierżawa, energia)	10 239,28	2 845,32	0,00	1 560,80	1 560,80	11 523,80
4	należności z tytułu podatków	164 824,01	37 233,74	0,00	34 418,37	34 418,37	167 639,38
5	należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	37 126,36	10 982,86	0,00	5 274,35	5 274,35	42 834,87
6	należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami	79 100,40	0,00	0,00	4 500,00	4 500,00	74 600,40
		0,00					
7	należności za wodę i ścieki, odsetki	532,62	757,74	0,00	532,62	532,62	757,74
	Razem	525 449,16	60 728,47	0,00	47 419,12	47 419,12	538 758,51

Informacje o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystane	rozwiązane	razem	
1.	nie występuje						
2.	...						
...	...						
	Razem						

Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	kredyt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 992 800,00	1 839 200,00	1 992 800,00	1 839 200,00
2	kredyt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	40 000,00	80 000,00	40 000,00
3	kredyt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	75 000,00	150 000,00	75 000,00
4	kredyt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	170 036,00	600 000,00	170 036,00
5	kredyt 5	0,00	0,00	0,00	0,00	3 093 600,00	2 855 400,00	3 093 600,00	2 855 400,00
6		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	5 916 400,00	4 979 636,00	5 916 400,00	4 979 636,00

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	nie występuje			
2.				
...				
	Razem			

Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	nie występuje			
2.	...			
...	...			
	Razem			

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	nie dotyczy		
2.			
...			
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
...	nie dotyczy		
...	...		
...	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	Gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad i usterek (oczyszczalnia	269 900,00	8 996 669,20
2	OZE:		
a	Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad (solary)	122 190,44	4 398 855,98
b	Gwarancja bankowa usunięcia wad i usterek (kotły)	56 588,27	1 886 275,80
c	właściwego usunięcia wad i usterek (pompy ciepła)	51 987,74	1 604 560,00
d	(fotowoltaika)	148 334,10	4 944 470,04
3	Poręczenie należytego wykonania umowy i rękojmi za wady (OSA Trzciana i Breń Osuchowski)	4 079,22	226 623,45
4	Ubezpieczeniowa gwarancja właściwego usunięcia wad (PSZOK)	21 300,00	710 000,00
5	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek (Droga Grądy-Gizowa)	51 076,80	2 837 600,00
6	Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek (SUW Trzciana)	19 606,50	2 178 500,00
7	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wadi i usterek (kanalizacja Grądy)	41 254,20	2 750 280,00
8	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy - wnoszone przez każdego konsorcjanta osobno (kompleks szkolny) - proporcjonalnie do wartości realizowanych robót:		9 245 038,25
	a) LIDER Mariusz Kasprzak "KAZBUT" z siedzibą: Trzciana 477, 39-304 Czermin gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy lub usunięcia wad i usterek	211 300,15	

	b) PARTNER HYDROMONT Piotr Krawczyk z siedzibą: Czermin 5, 39-304 Czermin gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy lub usunięcia wad i usterek	47 601,00	
	c) PARTNER Firma Elektryczna ELEKTROSERVICE Wiesław Szeliga z siedzibą: Sadkowa Góra 166, 39-305 Borowa pieniądz	18 450,00	
9	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek (kanalizacja sanitarna Trzciana i Zawada II)	277 440,00	9 248 000,00
10	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek (drogi z Polskiego Ładu - Czermin i Łysaków)	104 460,00	3 482 000,00
11	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia usterek (drogi z Polskiego Ładu edycja PGR - Dąbrówka i Breń)	72 783,86	2 426 128,88
	RAZEM	1 518 352,28	54 935 001,60

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		726 055,91

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	nie występuje						
2.	...						
...	...						
	RAZEM						

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	Sieć wod-Bartkowicz- 2	0,00	0	0	41,7	0	0
2	Sieć wod-Mucha - 4	0,00	0	0	41,7	0	0
3	Rozbudowa szatni sportowej w Czerminie-6	50 330,00	0	0	0	0	0
4	Sieć wod- kan Chartlińska -8	43 287,64	0	0	0	0	0
5	Budowa wod-kan Łysków,Czermin - 13	0,00	0	0	3690	0	0
6	Budowa kan Czermin Leś-14	0,00	0	0	23,9	0	0
7	Budowa kan Czermin Zdziebło-15	0,00	0	0	14,3	0	0
8	Drogi-17	1 539 663,26	0	0	223048,72	0	0
9	Oświetlenie uliczne -18	151 715,67	0	0	50646	0	0
10	Budowa kan Wola Ot Misiak -19	0,00	0	0	25421,3	0	0
11	Budowa amfiteatru - 26	0,00	0	0	914,22	0	0
12	Plac zabaw w Trzcianie - 27	0,00	0	0	2500	0	0
13	Budowa kompleksu sportowego - 33	0,00	0	0	200,03	0	0
14	Przebudowa oczyszczalni-34	182 262,90	0	0	0	0	0
15	Remont stacji uzdat wody-36	0,00	0	0	0	0	0
16	Budowa wiatyw Ziempiowie - 37	0,00	0	0	29,8	0	0
17	Sieć wod- kan Baran-45	0,00	0	0	0	0	0
18	Sieć wod- kan Kapinos -46	0,00	0	0	300	0	0
19	Sieć wod Górski - 51	0,00	0	0	300	0	0
20	PSZOK -56	0,00	0	0	0	0	0
21	Sieć wod- kan Nowa wieś - 63	0,00	0	0	22101,2	0	0
22	Sieć wod- Kokoszka-64	0,00	0	0	0	0	0
23	Sieć wod- Trzpis -65	33 115,06	0	0	0	0	0
24	Sieć wod- Krużel,Kseń-66	0,00	0	0	0	0	0
25	Studnia głębinowa w Trzcianie -67	2 100,00	0	0	0	0	0
26	Modernizacja budynkuUG - 68	425 098,76	0	0	207251,93	0	0
27	Budowa parkingu w Brniu Os - 69	9 300,00	0	0	0	0	0
28	Budowa przyłączy kanaliz-Działo-70	55 621,46	0	0	0	0	0

29	Budowa boiska trawiastego Otałęż-72	3 690,00	0	0	69458,1	0	0
30	Sieć wod- Czermin Soboń -73	0,00	0	0	11000	0	0
31	Sieć wod- Otałęż Jachym-74	0,00	0	0	11000	0	0
32	Zakup laptopów PGR-103	0,00	0	0	5241,6	0	0
33	Termomodernizacja oświaty - 105	0,00	0	0	4759943,96	0	0
34	Budowa sieci kan Trzciana Czermin Zawada-106	0,00	0	0	4657599,13	0	0
35	Budowa drogi Czermin Zawada Szafranów-107	0,00	0	0	41200	0	0
36	Budowa kanalizacji Łysaków114	0,00	0	0	66,33	0	0
37	Budowa drogi dąbrówka -115	0,00	0	0	28194,3	0	0
38	Przebudowa SUW w Trzcianie -903	1 704 955,26	0	0	0	0	0
39	Budowa sieci kanalizacyjnej Czermin wod Łysaków-9	1 258 050,00	0	0	1079146,09	0	0
40	Lanca kominowa -0	0,00	0	0	2369	0	0
41	Wózek deszczujący Bren - 0	5 900,00	0	0	0	0	0
42	Klimatyzator do serwerowni - 0	3 444,00	0	0	0	0	0
43	Studnia na boisku Breń - 0	6 200,09	0	0	0	0	0
44	urządzenia na plac zab w Łysakowie - 0	7 749,00	0	0	0	0	0
45	odbudowa zniszczonej instalacji OZE - 0	11 999,87	0	0	0	0	0
46	instalacja fotowoltaiczna- 0	25 442,00	0	0	0	0	0
47	instalacja fotowoltaiczna- 0	25 442,00	0	0	0	0	0
48	instalacja fotowoltaiczna- 0	25 442,00	0	0	0	0	0
49	instalacja fotowoltaiczna- 0	25 442,00	0	0	0	0	0
50	łazienka i przydomowa oczyszczalnia Breń-0	10 244,45	0	0	0	0	0
51	wykonanieoe podjazdu Breń- 0	14 637,00	0	0	0	0	0
52	monitoring PSZOK-0	2 366,52	0	0	0	0	0
53	blacha na DL Dąbrówka-0	20 117,36	0	0	27573,9	0	0
54	Monitoring Ziempniów - 0	0,00	0	0	3000	0	0
55	Kosiarka - 0	0,00	0	0	6500	0	0
56	Klimatyzatory SP Trzciana - 0	0,00	0	0	20602,5	0	0
57	Fotowoltaika dok oczyszczalnia - 0	0,00	0	0	1000	0	0
58	Fotowoltaika SUW-0	0,00	0	0	91663,76	0	0
59	Obelisk Św.Florian-0	0,00	0	0	11299,48	0	0
60	Dach, przyłącz wod na DS. Dąbrówka - 0	0,00	0	0	58255,33	0	0
61	Budowa sieci kan Czermin- 0	0,00	0	0	37557,37	0	0

62	Monitoring DS. Otałęż - 0	0,00	0	0	3634	0	0
63	Podjazd DS. Łysaków -0	0,00	0	0	41490,13	0	0
64	budowa wod Obara - 0	0,00	0	0	14149,75	0	0
65	Ogrodzenie placu zabaw w Ziemniowie - 0	0,00	0	0	10000	0	0
66	Modernizacja DS. Trzciana - 0	0,00	0	0	11353,94	0	0
67	Laptop	3243,9	0	0		0	0
68	Modernizacja budynku	121524	0	0	0	0	0
69	Posiłek w domu i szkole - doposażenie	20000	0	0	0	0	0
70	Laboratoria Przyszłości	30000	0	0	0	0	0
71	Laboratoria Przyszłości	30000	0	0	0	0	0
72	Ogrodzenie	0	0	0	3091	0	0
73	Posiłek w domu i szkole - doposażenie	0	0	0	20000	0	0
74	Laboratoria Przyszłości	60000	0	0	0	0	0
75	Dokumentacja projektowa instalacji gazowej	0	0	0	14760	0	0
76	Instalacja pracowni informatycznej	0	0	0	9000	0	0
77	Posiłek w domu i szkole - doposażenie	0	0	0	20000	0	0
78	Doposażenie placu zabaw	15990	0	0	0	0	0
79	Laboratoria Przyszłości	0	0	0	106800	0	0
80	Kosiarka samobieżna	0	0	0	16400	0	0
81	Altana na plac zabaw	0	0	0	18000	0	0
82	Oświetlenie w sali gimnastycznej	0	0	0	10337,9	0	0
83	Klimatyzacja	0	0	0	19618,5	0	0
	RAZEM	5 924 374,20	0,00	0,00	11 777 830,87	0,00	0,00

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	14 009,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	14 009,00	0,00
	odszkodowania	14 009,00	0,00
2	Koszty	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0	0
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0	0

