

INFORMACJA DODATKOWA

202210331153448399

1	Wprow adzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	Nazwa jednostki
1.2	Urząd Gminy w Sulikowie
1.3	Siedzibę jednostki
1.4	Sulików
1.5	Adres jednostki
1.6	Ul. Dworcowa 5, 59-975 Sulików
2	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
3	przedmiotem działalności jest świadczenie pomocy humanitarnej i w zakresie realizacji uchwał rady miejskiej i zadań gminy określonych przepisami prawa
4	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
5	01.01.2020 - 31.12.2020
6	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
7	Ne zawiera
8	Opisanie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
9	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadzórnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – załącznik nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umiara się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach podniku 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. Zakonieczne odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zwrócenia odpisów umorzeniowych z wartości początkową środka trwałego lub przeznaczania go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego nieobrotu. 4. Wartość początkową środków trwałych i dochodzących dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmują się w księgach rachunkowych miesiecznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umiara się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i unundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wypozyczenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uzwane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Ne umiara się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o charakterze wyposażenia stanowicęgo drobny sprzęt ewidentnie się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji ilościowej i ilościowo-wartościowej. Są to w szczególności: sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości porządku i utrzymania higieny, sprzęt typu kuchennego, sprzęt biurowy, sprzęt przeciwpożarowy. 10. W przypadku gdy środek trwałe składa się z wielu elementów, zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT-Przyjęcie środka trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Dla zadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. 13. Gospodarka materialowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FFO „pienwsze wyszło”. 14. Na rozlicza się kosztów w czasie ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich rozliczenia nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy. 14. Odpis aktualizujący należności ustala się na poziomie: dla należności publicznoprawnych - 20 % zaległości, dla należności cywilnoprawnych - 40 % zaległości.
10	Inne informacje
11	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
12	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, przenieszenia wawnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dochodzących amortyzacji lub umorzenia
13	Załącznik N 2
14	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
15	Ne dotyczy
16	Wycenę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
17	Ne dokonano odpisów aktualizujących
18	Wartość gruntów użytkowanych wyciesca
19	Ne dotyczy
20	Wartość nieamortyzowanych lub nieurazonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
21	Ne dotyczy
22	Uzyskane przez jednostkę w wartościach w tym akcjii i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
23	4764 udziałów w Międzykomunalnej Spółce w odno-Kanalizacyjnej "S.P.A.Z" Sp. z o.o. w Sulikowie o łącznej wartości 4.764.000,00 zł. 178 udziałów w Dnińskiskiej Hicjalnyie Samorządowej Sp. z o.o. we Wrocławiu o łącznej wartości 17.800,00 zł
24	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększaniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan przychówek zagrozonych)
25	Stan odpisów aktualizujących należności: - stan na początek roku obrotowego - 55.271,20 zł - zwiększenia - 602.814,59 zł - zmniejszenia - 55.271,20 zł - stan na koniec roku obrotowego - 602.814,59 zł
26	Dane o stanie rezerw według roku ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
27	Ne utworzono rezerw.
28	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym dniu bilansowego, przewidywanym lub w ynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
29	19a
30	Powyżej 1 roku do 3 lat

2.667.233,27 zł	
1.9.b	Powyzaj 3 do 5 lat 261.016,00 zł
1.9.c	Powyzaj 5 lat 391.544,00 zł
1.10	Kwotę zobow. izań w sytuacji, gdy jednostka kw. afiliuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podzielną na kwotę zobow. izań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrótego Ne dotyczy.
1.11	Kwotę zobow. izań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Ne dotyczy.
1.12	Kwotę zobow. izań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gw. arancji i poręczeń, także w ekwowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobow. izań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
1.13	Zabezpieczenie pożyczek - 2.206.000,00 zł Zabezpieczenie kredytów - 2.000.000,00 zł Zabezpieczenie umów dotacji - 373.517,00 zł - w eksei in blanco, Zabezpieczenie umów - gw. arancje bankowe i ubezpieczenia - 107.311,59 zł Wykaz istniejących pożyczek czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobow. izańmi zapłaty za nie Ne dotyczy.
1.14	Kwotę otrzymanych przez jednostkę gw. arancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Ne dotyczy.
1.15	Kwotę wypracowanych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 25.072,50 zł
1.16	Inne informacje
2.1	Ne dotyczy. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów Ne uwzględniono odpisów aktualizujących.
2.2	Koszty wyw. orzenia środków trwałych w budowie, w tym odstęki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wyw. orzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3	Koszty wyw. orzenia środków trwałych w 2020 r. wyniósł 1.336.907,50 zł Kwotę i charakter poszczególnych pożyczek przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Ne dotyczy.
2.4	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe i podległe ministrowi i właściwemu do spraw finansów publicznym wydziałom w sprawach orzadku z wykonania planu dochodów budżetowych Ne dotyczy.
2.5	Inne informacje Ne dotyczy.
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz w ynik finansowy jednostki Ne dotyczy.

Skarbnik Gminy
Główny księgowy
Agnieszka Zukowska

2021-03-31
r.k-miesiąc-dzień

Wójt Gminy Sulików
Robert Warzyński