

### Informacja dodatkowa dotyczy 2020r.

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Urząd Gminy w Rokietnicy</b>
1.2	siedzibę jednostki
	37- 562 Rokietnica
1.3	adres jednostki
	37 – 562 Rokietnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania publiczne o znaczeniu lokalnym tj. min. : sprawy z zakresu gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska, gospodarki wodnej, gminnych dróg, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, pomocy społecznej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, edukacji publicznej, kultury.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020r. do 31.12.2020r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

	<b>dane jednostkowe</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Rzeczowe składniki majątku wycenia się według ceny nabycia.</p> <p>2. Odpisy aktualizacyjne należności dokonuje się raz na rok na dzień 31 grudnia.</p> <p>3. Stosuje się amortyzację liniową ( polega na dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych od niezmiennej podstawy i zgodnie ze stałą stawką). Wysokość odpisów ustala się na podstawie wartości wskazanych w tabeli rocznych stawek amortyzacyjnych (załącznik nr 1 ustawy o PIT).</p> <p>4. Do zespołu kont 3 stosuje się ewidencję ilościowo wartościową.</p>
5.	inne informacje
	-
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	według załączników Nr 1, 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

	-					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wiczyście					
	<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia</b>	<b>Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu roku obrotowego</b>	<b>Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu roku obrotowego</b>	<b>Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)</b>
	1.	Działka nr 592/4 Tapin pow. 0,09	2.800,00	-	-	2.800,00
	-					
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					
	-					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	-					

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)							
Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)		
1.	odpłatność za kanalizację	8.206,27	2.832,57	-	-	-	11.038,84	
2.	odpłatność za wodę	9.129,68	2.189,85	-	-	-	11.319,53	
3.	podatek rolny	9.050,99	-	-	738,70	-	8.312,29	
4.	podatek od nieruchomości	23.941,35	-	-	5.028,10	-	18.913,25	
5.	podatek leśny	34,00	-	-	7,00	-	27,00	
6.	odsetki od należności	6.477,00	500,00	-	429,00	-	6.548,00	
7.	odpady	20.967,00	799,80	-	-	-	21.766,80	
-	Ogółem	77.806,29	6.322,22	-	6.202,80	-	77.925,71	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym							
	-							
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
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
	-
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
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	87.835,65
1.16.	inne informacje
	-
2.	-
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	według zał. Nr 1
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-

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

Skupień Jurkiewicz Magdalena

2021.03.30

Szajny Witold

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1 do Informacji dodatkowej

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Wartości niematerialne i prawne umarżane w czasie	103 148,28					0,00					0,00	<b>103 148,28</b>
2	Grunty	<b>1 242.296,83</b>	-			7.400,00	<b>7.400,00</b>	6.150,00				6.150,00	<b>1 243.546,83</b>
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	<b>30.357.203,94</b>	-	-		1.063.145,90	<b>1.063.145,90</b>					<b>0,00</b>	<b>31.420.349,84</b>
4	Środki transportu	<b>1.964.061,03</b>	150.918,76				<b>150.918,76</b>						<b>2.114.979,79</b>
5	Inne środki trwałe	<b>6.199.802,32</b>	-				-					<b>0</b>	<b>6.199.802,32</b>



6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	<b>133.255,59</b>	1.109.409,54				<b>1.109.409,54</b>		1.192.241,16		<b>1.192.241,16</b>	<b>50.423,97</b>
7	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	<b>44.960,04</b>	-				-				<b>0,00</b>	<b>44.960,04</b>
<b>8</b>	<b>Ogółem</b>	<b>40.044.728,03</b>	<b>1.260.328,30</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.070.545,90</b>	<b>2.330.874,20</b>	<b>6.150,00</b>	<b>1.192.241,16</b>		<b>1.198.391,16</b>	<b>41.177.211,07</b>

## Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej

Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w okresie 01.01.2020r. do 31.12.2020r.

L p.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przebieżczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	Rozchód	Przebieżczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12)	
1	Wartości niematerialne i prawne umarżane w czasie	<b>103 148,28</b>					<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>103 148,28</b>
2	Grunty	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	<b>16.396.789,58</b>	1.268.057,37				<b>1.268.057,37</b>					<b>0,00</b>	<b>17.664.846,95</b>
4	Środki transportu	<b>1.311.620,68</b>	131.622,52				<b>131.622,52</b>					<b>0,00</b>	<b>1.443.243,20</b>
5	Inne środki trwałe	<b>740.968,77</b>	487.435,40				<b>487.435,40</b>					<b>0,00</b>	<b>1.228.404,17</b>
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	<b>0,00</b>					<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
7	Wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo	<b>44.960,04</b>	-				<b>-</b>					<b>0,00</b>	<b>44.960,04</b>
<b>8</b>	<b>Ogółem</b>	<b>18 597 487,35</b>	<b>1 887.115,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 887.115,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.484.602,64</b>

