

Informacja dodatkowa

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	nazwę jednostki
	Gmina Poniec
1.1.	siedzibę jednostki
	Poniec
1.2.	adres jednostki
	64-125 Poniec ul. Rynek 24
2.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja publiczna
3.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 styczeń 2021 do 31 grudnia 2021 roku
4.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie łączne
5.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki. 1. Aktywa pasyw wyceniane są w sposób bilansowy w sposób następujący: a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne: ai) zakupione – wg cen nabycia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej straty wartości. aj) nabyte – wg kosztów wypracowania lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej straty wartości. ak) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zaliczki, a przy ich braku według wartości rynkowej. al) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny – w wysokości określonej w dokumencie o ich przekazaniu. 2) środki trwałe – w budowie – w wysokości zapłaconych kosztów pomniejszonych do dnia bilansowego. 3) udziały – wg ceny nabycia lub wartości. 4) pozostałe składniki aktywów obrotowych – wg ceny nabycia nie wyższej od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. 5) wartości i zobowiązania polityki – w kwocie wymagalnej zapłaty tj. należności głównej + odsetki. 6) zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty. 7) fundusze – wg wartości nominalnej (nominacji). 8) zobowiązania w walucie obcej – kwartałnie wg kursu walut na ostatni dzień kwartału, po kurse kupna stosowanym w tym dniu przez bank z którego usług korzysta jednostka lecz nie wyższym niż dzień kursu ustalonej przez NBP na ten dzień. 9) w przypadku gruntów wcażniej nieinwentaryzowanych w ewidencji, podstawą ich wyceny jest cena historyczna wg cen nabycia, a jeśli jej ustalenie jest niemożliwe poddając ich wyceny jest aktualna cena ustalona przez rzeczoznawcę. Tak ustalona kwota stanowi wartość początkową. Wycena gruntów odebranych w własność użytkownik powinna być sporządzona według ich aktualnej ceny (np. ustalanej przez rzeczoznawcę), jeśli odzwierciedla wartość historyczny jest praktycznie niewykonalne. 2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub wyższą umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawna wymienione w punkcie 2 amortyzuje się począwszy od miesiąca, w którym przyjęto je do użytku. 4. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż ustalono w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się w wartości ich nabycia w miesiącu oddania do użytku i zalicza w koszty. 5. Bez względu na wartość początkową środków trwałych umarza się jednorazowo i w odsetki zalicza się w koszty: 1) książki i zbiory biblioteczne, 2) udziały i uczestnictwa, 3) meble i dywany. 6. Wartość początkowa środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych i dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacji i wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Wyniki aktualizacji są odwołane na fundusze. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł umarzane są wg rocznych stawek amortyzacyjnych wymienionych w zał. nr 1 do ustawy. 7. Środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł będące zarejestrowane na koncie 011 umarzane są wg rocznych stawek amortyzacyjnych wymienionych w zał. nr 1 do ustawy. 8. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł podlegają z inwentaryzacji i inwentaryzacji pierwsze wypracowania są umarzane w 100% w momencie zaklęgowania na koncie 013. 9. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000 zł są umarzane w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania. 10. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł umarzane są: ai) księgi na programy komputerowe – stawka 50% rocznie, b) pozostałe wartości niematerialne i prawne – stawka 20% rocznie, c) prawa autorskie – stawka 50% rocznie. 11. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000 zł są umarzane w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania.
6.	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, przeniesienia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Aktualizacja	Przychody	przenieszenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Programy i licencje	142 140,93	-	17 109,29	-	17 109,29	-	330,00	-	330,00	158 920,22
	UM	41 888,30		3 533,79		3 533,79		-		-	45 422,09
	Gzos	11 046,00		750,00		750,00		330,00		330,00	11 466,00
	Sp Poniec	31 867,75		8 892,90		8 892,90		-		-	40 760,65
	Sp Żytowiecko	19 416,71		3 932,60		3 932,60		-		-	23 349,31
	Przedszkole Poniec	1 635,00		-		-				-	1 635,00
	Przedszkole Ł.Wlk.	2 051,44		-		-				-	2 051,44
	OPS	9 547,03		-		-		-		-	9 547,03
	GZWIK	24 688,70		-		-				-	24 688,70
I	Razem wartości niematerialne i prawne	142 140,93	-	17 109,29	-	17 109,29	-	330,00	-	330,00	158 920,22
2.1.	Grunty (grupa 0)	7 880 403,81	-	-	-	133 066,21	111 759,00	-	-	111 759,00	7 901 711,02
	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7 880 403,81				133 066,21	111 759,00	-		111 759,00	7 901 711,02
2.1.1.	UM	7 880 403,81		1 330 200,69		1 330 200,69	159 827,70	-		159 827,70	9 050 776,80
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	78 455 313,66	-	626 664,29	-	626 664,29	-	-	231 691,99	231 691,99	78 850 285,96
	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	21 460 568,64		7 999,99		7 999,99	-		-	-	21 468 568,63
2.2.1.	UM	7 605 458,60		7 999,99		7 999,99			-	-	7 613 458,59
	Gzos					-			-	-	-

	Sp Poniec	2 497 066,30				-			-	2 497 066,30	
	Sp Żytowiecko	1 412 448,77				-			-	1 412 448,77	
	Przedszkole Poniec	6 352 637,78				-			-	6 352 637,78	
	Przedszkole Ł. Wlk.	687 229,17				-			-	687 229,17	
	OPS	-				-			-	-	
	GZWIK	2 905 728,02	-			-	-		-	2 905 728,02	
		-				-			-	-	
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	56 994 745,02	-	618 664,30		618 664,30	-	-	231 691,99	231 691,99	57 381 717,33
	UM	34 425 506,05		618 664,30		618 664,30			231 691,99	231 691,99	34 812 478,36
	Gzos					-			-	-	-
	Sp Poniec	73 604,56				-			-	-	73 604,56
	Sp Żytowiecko					-			-	-	-
	Przedszkole Poniec	826 534,39				-			-	-	826 534,39
	Przedszkole Ł. Wlk.	20 744,55				-			-	-	20 744,55
	OPS					-			-	-	-
	GZWIK	21 648 355,47				-			-	-	21 648 355,47
		-				-			-	-	-
	Urządzenia techniczne i maszyny										
2.3.	(2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	2 536 897,07	-	95 811,99	-	95 811,99	-	26 189,04	-	26 189,04	2 606 520,02
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	324 280,28									324 280,28
	UM	156 377,87				-			-	-	156 377,87
	Gzos	-				-			-	-	-
	Sp Poniec	57 717,08				-			-	-	57 717,08
	Sp Żytowiecko	20 230,57				-			-	-	20 230,57
	Przedszkole Poniec	27 380,00				-			-	-	27 380,00
	Przedszkole Ł. Wlk.	-				-			-	-	-
	OPS					-			-	-	-
	GZWIK	62 574,76				-			-	-	62 574,76
		-				-			-	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	1 027 327,04	-	94 086,30		94 086,30	-	23 819,84		23 819,84	1 097 593,50
	UM	113 964,38	-	15 900,00		15 900,00				-	129 864,38
	Gzos	28 596,81		1 207,80		1 207,80		796,80		796,80	29 007,81
	Sp Poniec	349 488,55		56 483,00	-	56 483,00		17 015,94		17 015,94	388 955,61
	Sp Żytowiecko	245 437,00		13 300,00		13 300,00		4 808,10		4 808,10	253 928,90
	Przedszkole Poniec	17 853,00		-		-		-		-	17 853,00
	Przedszkole Ł. Wlk.	22 986,30		7 195,50		7 195,50		1 199,00		1 199,00	28 982,80
	OPS	5 759,00		-		-				-	5 759,00
	GZWIK	243 242,00				-				-	243 242,00
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	354 206,06		-		-		-		-	354 206,06
	UM	54 772,80		-		-				-	54 772,80
	Gzos	-				-				-	-
	Sp Poniec	-				-				-	-
	Sp Żytowiecko	-				-				-	-
	Przedszkole Poniec	-				-				-	-
	Przedszkole Ł. Wlk.	-				-				-	-
	OPS	-				-				-	-
	GZWIK	299 433,26				-				-	299 433,26
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	831 083,69	-	1 725,69		1 725,69		2 369,20		2 369,20	830 440,18
	UM	478 698,81									478 698,81
	Gzos	2 309,54		1 725,69		1 725,69		1 210,32		1 210,32	2 824,91
	Sp Poniec	129 577,00		-		-		1 158,88		1 158,88	128 418,12
	Sp Żytowiecko	47 188,95		-		-				-	47 188,95
	Przedszkole Poniec	2 900,00				-				-	2 900,00
	Przedszkole Ł. Wlk.	3 057,29				-				-	3 057,29
	OPS					-				-	-
	GZWIK	167 352,10				-				-	167 352,10
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	867 960,35	-	-		-	-	-		-	867 960,35
	UM	573 061,66				-				-	573 061,66
	Gzos									-	-
	Sp Poniec									-	-
	Sp Żytowiecko									-	-
	Przedszkole Poniec									-	-
	Przedszkole Ł. Wlk.									-	-
	OPS									-	-
	GZWIK	294 898,69				-				-	294 898,69
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	2 366 739,45	-	199 452,87	2 075,83	201 528,70	-	51 892,78	-	51 892,78	2 516 375,37
2.5.1	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzieindziej niesklasyfikowane (grupa 8)	2 366 739,45	-	199 452,87	2 075,83	201 528,70		51 892,78		51 892,78	2 516 375,37
	UM	773 639,53	-	20 000,00		20 000,00				-	793 639,53
	Gzos	18 530,48	-			-				-	18 530,48
	Sp Poniec	445 579,84		131 356,22	669,13	132 025,35		49 438,78		49 438,78	528 166,41
	Sp Żytowiecko	442 434,74		27 208,16	1 406,70	28 614,86		1 188,99		1 188,99	469 860,61
	Przedszkole Poniec	586 348,89		16 600,00		16 600,00		-		-	602 948,89

	Przedszkole Ł.Wlk.	55 395,28		4 288,49		4 288,49		1 265,01		1 265,01	58 418,76
	OPS	3 650,00				-				-	3 650,00
	GZWIK	41 160,69				-				-	41 160,69
						-				-	
2.5.2	Inwentarz żywy (grupa 9)					-					-
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	92 107 314,34	-	921 929,15	2 075,83	1 057 071,19	111 759,00	78 081,82	231 691,99	421 532,81	92 742 852,72

Tabela. Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - brutto stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)
			Nabycie	Inne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia (7+8+9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Pozostałe środki w użytkowaniu	104727,82	14099,5		14099,5		0	0	0	118827,32
	OPS									
2	Zbiory biblioteczne									
	Razam	104727,82	14099,5		14099,5					118827,32
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
	Nie dotyczy									

Umorzenie aktywów trwałych

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacj a	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1.	programy licencje	142 140,93	-	4 283,79	-	4 283,79	330,00	146 094,72	-	12 825,50
	UM	41 888,30	-	3 533,79		3 533,79		45 422,09	-	-
	Gzos	11 046,00		750,00		750,00	330,00	11 466,00	-	-
	Sp Poniec	31 867,75				-		31 867,75	-	8 892,90
	Sp Żytowiecko	19 416,71		-		-		19 416,71	-	3 932,60
	Przedszkole Poniec	1 635,00				-		1 635,00	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	2 051,44				-		2 051,44	-	-
	OPS	9 547,03		-		-	-	9 547,03	-	-
	GZWIK	24 688,70				-		24 688,70	-	-
		-						-		
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1)	142 140,93	-	4 283,79	-	4 283,79	330,00	146 094,72	-	12 825,50
2.1.	Grunty (grupa 0)					-		-		
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-		-		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	38 262 609,28	-	2 875 180,63	-	2 875 180,63	3 093,82	41 134 696,09	40 192 704,38	37 715 589,87
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	7 753 036,13	-	491 609,29	-	491 609,29	-	8 244 645,42	13 707 532,51	13 223 923,21
	UM	2 297 632,73		179 415,40	-	179 415,40	-	2 477 048,13	5 307 825,87	5 136 410,46
	Gzos					-		-	-	-
	Sp Poniec	1 714 208,40		56 394,19		56 394,19		1 770 602,59	782 857,90	726 463,71
	Sp Żytowiecko	536 389,03		33 778,23		33 778,23		570 167,26	876 059,74	842 281,51
	Przedszkole Poniec	941 701,07		158 815,94		158 815,94		1 100 517,01	5 410 936,71	5 252 120,77
	Przedszkole Ł.Wlk.	230 765,64		17 159,27		17 159,27		247 924,91	456 463,53	439 304,26
	OPS					-		-	-	-
	GZWIK	2 032 339,26		46 046,26		46 046,26		2 078 385,52	873 388,76	827 342,50
		-				-		-	-	-
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	30 509 573,15		2 383 571,34	-	2 383 571,34	3 093,82	32 890 050,67	26 485 171,87	24 491 666,66
	UM	15 528 361,05		1 453 694,93		1 453 694,93	3 093,82	16 978 962,16	18 897 145,00	17 833 516,20
	Gzos					-		-	-	-
	Sp Poniec	16 828,79		3 312,21		3 312,21		20 141,00	56 775,77	53 463,56
	Sp Żytowiecko					-		-	-	-
	Przedszkole Poniec	199 808,46		37 194,06		37 194,06		237 002,52	626 725,93	589 531,87
	Przedszkole Ł.Wlk.	15 777,30		520,78		520,78		16 298,08	4 967,25	4 446,47
	OPS					-		-	-	-
	GZWIK	14 748 797,55		888 849,36		888 849,36		15 637 646,91	6 899 557,92	6 010 708,56
		-				-		-	-	-

2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	2 367 860,32	-	125 024,96	-	125 024,96	24 978,72	2 467 906,56	169 036,75	138 613,46
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	304 481,50		2 321,21		2 321,21	-	306 802,71	19 798,78	17 477,57
	UM	156 377,87		-		-	0	156 377,87	-	-
	Gzos					-		-	-	-
	Sp Poniec	57 717,08		-		-		57 717,08	-	-
	Sp Żytowiecko	19 825,96		404,61		404,61		20 230,57	404,61	-
	Przedszkole Poniec	7 985,83		1 916,60		1 916,60		9 902,43	19 394,17	17 477,57
	Przedszkole Ł.Wlk.					-		-	-	-
	OPS					-		-	-	-
	GZWIK	62 574,76				-		62 574,76	-	-
						-		-	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	1 015 531,23		84 209,26		84 209,26	23 819,84	1 075 920,65	11 795,81	21 672,85
	UM	107 108,28	-	9 930,00		9 930,00		117 038,28	6 856,10	12 826,10
	Gzos	28 596,81		1 207,80		1 207,80	796,80	29 007,81	-	-
	Sp Poniec	349 488,55		49 349,00		49 349,00	17 015,94	381 821,61	-	7 134,00
	Sp Żytowiecko	245 437,00		13 300,00		13 300,00	4 808,10	253 928,90	-	-
	Przedszkole Poniec	17 853,00		-		-	-	17 853,00	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	22 986,30		7 195,50		7 195,50	1 199,00	28 982,80	-	-
	OPS	5 759,00				-	-	5 759,00	-	-
	GZWIK	238 302,29		3 226,96		3 226,96		241 529,25	4 939,71	1 712,75
		-				-		-		
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	326 872,70		9 865,10		9 865,10	-	336 737,80	30 233,36	20 368,26
	UM	29 417,60		4 986,94		4 986,94		34 404,54	25 355,20	20 368,26
	Gzos					-		-	-	-
	Sp Poniec					-		-	-	-
	Sp Żytowiecko					-		-	-	-
	Przedszkole Poniec	2 900,00		-		-		2 900,00	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.					-		-	-	-
	OPS					-		-	-	-
	GZWIK	294 555,10		4 878,16		4 878,16		299 433,26	4 878,16	-
		-				-		-		
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	720 974,89		28 629,39		28 629,39	1 158,88	748 445,40	110 108,80	81 994,78
	UM	437 139,20		14 749,24		14 749,24		451 888,44	41 559,61	26 810,37
	Gzos	2 309,54				-		2 309,54	-	515,37
	Sp Poniec	94 103,80		3 800,70		3 800,70	1 158,88	96 745,62	35 473,20	31 672,50
	Sp Żytowiecko	45 647,48		1 541,47		1 541,47		47 188,95	1 541,47	-
	Przedszkole Poniec	2 900,00				-		2 900,00	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	3 057,29		-		-		3 057,29	-	-
	OPS					-		-	-	-
	GZWIK	135 817,58		8 537,98		8 537,98		144 355,56	31 534,52	22 996,54
		-				-		-		
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	798 341,81		30 016,12		30 016,12	-	828 357,93	69 618,54	39 602,42
	UM	554 672,82		18 388,84		18 388,84		573 061,66	18 388,84	-
	GZWIK	243 668,99		11 627,28		11 627,28		255 296,27	51 229,70	39 602,42
		-				-		-		
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	2 244 647,72		143 625,68		143 625,68	51 892,78	2 336 380,62	122 091,73	179 994,75
2.5.1	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (grupa 8)	2 244 647,72		143 625,68		143 625,68	51 892,78	2 336 380,62	122 091,73	179 994,75
	UM	672 808,80	-	25 024,91		25 024,91		697 833,71	100 830,73	95 805,82
	Gzos	18 530,48		-		-		18 530,48	-	-
	Sp Poniec	444 984,84		56 559,24		56 559,24	49 438,78	452 105,30	595,00	76 061,11
	Sp Żytowiecko	441 664,74		29 384,86		29 384,86	1 188,99	469 860,61	770,00	-
	Przedszkole Poniec	578 214,30		23 775,42		23 775,42	-	601 989,72	8 134,59	959,17
	Przedszkole Ł.Wlk.	55 395,28		4 288,49		4 288,49	1 265,01	58 418,76	-	-
	OPS	3 650,00				-		3 650,00	-	-
	GZWIK	29 399,28		4 592,76		4 592,76		33 992,04	11 761,41	7 168,65
						-		-	-	-
2.5.2	Inwentarz żywy (grupa 9)							-	-	
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	43 673 459,13	-	3 173 847,39	-	3 173 847,39	79 965,32	46 767 341,20	40 553 451,40	38 073 800,50

1.5.	wartość gruntów użytkowanych wieczystośćie
------	--

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczystośćie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Grunty użytkowane wieczystośćie					
1.	Powierzchnia (m²)	6,2319			6,2319

	Wartość (zł)	770 102,60			770 102,60
	UM				
Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					
2.	Powierzchnia (m²)	401,1584	7,3360	5,3851	403,1093
	Wartość (zł)	7 110 301,21	1 330 200,69	159 827,70	8 280 674,20
	UM				

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących

Lp.	Grupa należności	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Aktywa finansowe	-	-	-	-
	Odsetki	-	-	-	-
		-	-	-	-
2.	Aktywa niefinansowe	-	-	-	-
					-
					-
	Razem	-	-	-	-

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

Tabela 5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku		
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje	0	-	0	0	0	0	0	-
1.1.								0	-
1.2.								0	-
....									
2.	Udziały	1761	1 511 625,00	0	0	0	0	1761	1 511 625,00
2.1.	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Gost	45	90 000,00					45	90 000,00
2.2.	Miejski Zakład Oczyszczania Leszno	1705	1 406 625,00					1705	1 406 625,00
2.3.	Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego	1	5 000,00					1	5 000,00
2.4.	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Poniecu	10	10 000,00					10	10 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	-	0	0	0	0	0	-
3.1.								0	-
3.2.								0	-
....									
4.	Inne papiery wartościowe	0	-	0	0	0	0	0	-
4.1								0	-
4.2								0	-
.....									
	Razem (1+2+3+4)	1761	1 511 625,00	0	0	0	0	1761	1 511 625,00

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

Tabela 6 Rezerwy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na
		początek roku obrotowego				koniec roku
1	rezerwa ogólna	40000,00	0,00	0,00	0,00	40000,00
2	rezerwa na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego	105000,00	0,00	0,00	0,00	105000,00
3	rezerwa na zadania inwestycyjne	10000,00	0,00	0,00	0,00	10000,00
	SUMA	155000,00	0,00	0,00	0,00	155000,00

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
	2290000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	4027956,26
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 zwrótny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
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

Tabela 7. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne	Stan na początek	Stan na koniec
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe	1394,09	2557,84
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 8. Środki pieniężne wypłacone na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	liczba	Kwota brutto
1.	Świadczenia urlopowe	12	15 467,23
	UM	0	-
	GZOS	1	760,00
	Sp Poniec	2	6 265,30

	Sp Żytowiecko	5	5 523,36
	Przedszkole Poniec	2	2 288,45
	Przedszkole Ł.Wlk.	2	630,12
	OPS		-
	GZWIŁ		-
			-
2.	Nagrody jubileuszowe	26	206 382,13
	UM	2	9 780,80
	GzŁs	2	13 192,50
	Sp Poniec	15	123 952,63
	Sp Żytowiecko	5	37 466,54
	Przedszkole Poniec		
	Przedszkole Ł.Wlk.	1	19 093,40
	OPS		
	GZWIŁ	1	2 896,26
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	4	75 817,47
	UM	1	20 160,00
	GzŁs	0	-
	Sp Poniec	2	35 497,47
	Sp Żytowiecko	1	20 160,00
	Przedszkole Poniec		
	Przedszkole Ł.Wlk.		
	OPS		
	GZWIŁ		
4.			
	500+ dla nauczycieli		
	Sp Poniec		
	Sp Żytowiecko		
	Przedszkole Poniec		
	Przedszkole Ł.Wlk.		
	Razem	42	297 666,83

1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

Tabela 9. dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
	UM			
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	-		
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	176 751,00		
2.1.	Budowa remizy strażackiej w Łęce Wielkiej	10 455,00		
2.2.	Rewitalizacja-remont piwnic Gimnazjum	166 296,00		
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	1 668 827,29		
3.1.	Chodniki	167 175,06		
3.2.	Parking Żytowiecko	64 516,93		
3.3.	Wykup gruntów	1 006 263,00		
3.4.	Zakup wiaty	7 999,99		
3.5.	Zakup placu zabaw	20 000,00		
3.6.	Plac zabaw ul.Mickiewicza	248 746,61		
3.7.	Ogrodzenie Rokosowo	14 500,00		
3.8.	Kanliażacja deszczowa Berlinek	123 725,70		
3.9	Serwer dla Urzędu	15 900,00		
3.10	Sieć wodociągowa Teodozewo	59 938,48		
4	zadań rozpoczętych w danym roku ale nie zakończonych w danym roku obrotowym	819 572,01		
SUMA		2 665 150,30	-	-

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Agnieszka Mitnicka
(główny księgowy)

2022-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Jack Widyński
(kierownik jednostki)