

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2020 rok, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy Zawonia
1.2	siedzibę jednostki ul. Trzebnicka 11, 55-106 Zawonia
1.3	adres jednostki ul. Trzebnicka 11, 55-106 Zawonia
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Urząd Gminy Zawonia realizuje zadania zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe sporządzono za rok 2020 tj. od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz rozporządzenia w 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. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej niż 10.000,- zł (z wyjątkiem stanowiących pomoce dydaktyczne) podlegają umarzaniu przez okres 4 lat, według 25% stawki rocznej. 3. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 5. Wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia lub koszt wytworzenia nie przekracza kwoty 10.000 zł, a także będące pomocami dydaktycznymi, umarzane są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: - środki dydaktyczne, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 500,00 zł do wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach ustawy 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.

7. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty 500,00 zł, oprócz: mebli, dywanów, sprzętu informatycznego, telefonów stacjonarnych i komórkowych, aparatów fotograficznych, czajników, wentylatorów, grzejników elektrycznych, spisuje się w pełnej wartości początkowej w koszty pod datą zakupu i nie podlegają ujęciu w ewidencji ilościowej.

8. Nie umarza się gruntów i dóbr kultury.

9. Stany i rozchody materiałów wycenia się w cenach zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”. Materiały biurowe, druki, części do napraw bieżących, części zamienne do komputerów i części eksploatacyjne urządzeń, środki czystości itp. są przekazywane bezpośrednio z zakupu do bieżącego użytku i nie są objęte gospodarką magazynową.

10. W jednostce wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości.

11. W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizującego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Podział na okresy zalegania z płatnością na dzień 31 grudnia dla należności i przypisane im wartości odpisów aktualizujących są następujące:

- do 12 miesięcy zalegania z płatnością - bez odpisu aktualizującego,
- powyżej 12 miesięcy zalegania z płatnością - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.

12. Wycenę należności w zakresie odpisów aktualizujących przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

13. W jednostce ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.

5. inne informacje

Inne istotne informacje

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania jednostki.

SKAŁA 1910 LUDMILA
Lacunarowicz
.....

(główny księgowy)

...2021.-03-31.....

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zawonia
Wierste
mgr inż. Agnieszka Wiersta

(kierownik jednostki)

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku	Zwiększenia wartości początkowej:			Zmniejszenia wartości początkowej:				Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku		
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne	inne zwiększenia	Razem zwiększenia (4+5+6+7)	rozchód	przemieszczenia wewnętrzne		inne zmniejszenia	Razem zmniejszenia (9+10+11)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.
I.	Wartości niematerialne i prawne	203 714,43	14 691,19				14 691,19				0,00	218 405,62
II.	Środki trwałe (1.+2.+3.+4.+5.)	54 400 754,42	433 156,56	0,00	3 344 673,22	0,00	3 777 829,78	208 883,69	0,00	0,00	208 883,69	57 969 700,51
1.	Grunty, w tym:	6 196 397,69	38 140,00				38 140,00	1 399,20			1 399,20	6 233 138,49
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom						0,00				0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	42 355 892,35	17 628,80		3 243 359,85		3 260 988,65				0,00	45 616 881,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyn	3 723 364,16			45 675,29		45 675,29	39 772,00			39 772,00	3 729 267,45
4.	Środki transportu	496 737,48					0,00				0,00	496 737,48
5.	Inne środki trwałe	1 628 362,74	377 387,76		55 638,08		433 025,84	167 712,49			167 712,49	1 893 676,09

Wartość środków trwałych, które zostały umorzone jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu wydania ich do używania wynosi 1.338.673,89 zł.

.....
 (główny księgowy)
 2021 -03- 3 1
 (rok, miesiąc, dzień)

Województwo Łódzkie
 Miasto Gmina Zduńca
 1924 Agnieszka IV Świątka
 (Kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia, w tym:			Razem zwiększenia umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenia, w tym:		Razem zmniejszenia umorzenia (8+9)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7+10)
			amortyzacja/ umorzenie za rok obrotowy	aktualizacja	inne		rozchód	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	203 714,43	14 691,19			14 691,19			0,00	218 405,62
II.	Środki trwałe (1.+2.+3.+4.+5.)	22 629 197,31	1 940 183,58	0,00	0,00	1 940 183,58	177 719,69	0,00	177 719,69	24 391 661,20
I.	Grunty, w tym:					0,00			0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom									
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 246 944,12	1 452 550,13			1 452 550,13			0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyn	3 570 096,74	37 913,72			37 913,72	39 772,00		39 772,00	3 568 238,46
4.	Środki transportu	488 737,48	7 000,00			7 000,00			0,00	495 737,48
5.	Inne środki trwałe	1 323 418,97	442 719,73			442 719,73	137 947,69		137 947,69	1 628 191,01


 Wójt Gminy Zawonia
 mgr inż. **Janusz**
 PŁYŚCISKA W STRAŻA
 (kierownik jednostki)


 Kuchnowski
 2021 -03- 3 1
 (rok, miesiąc, dzień)

Wyszczególnienie	Wartości niematerialne i prawne	Środki trwałe (4+6+7+8+9)	Grunty, w tym:	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe
Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	0,00	31 771 557,11	6 196 397,69	0,00	25 108 948,23	153 267,42	8 000,00	304 943,77
Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego	0,00	33 578 039,31	6 233 138,49	0,00	26 917 386,75	161 028,99	1 000,00	265 485,08

Maciejowski
 (główny księgowy)

2021 -03- 3 1
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zaporoże
Wierste
 (kierownik jednostki)

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe, w tym:	439 500,00	59 000,00
1.1.	Grunty	439 500,00	59 000,00

Jednostka nie posiada dóbr kultury.


Kaczmarski
mgr inż. Kaczmarski
(główny księgowy)

2021 -03- 3 1
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zawr
Wersta
mgr inż. Agnieszka Wersta
(kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne				0,00
2.	Środki trwałe				0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały				0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe				0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				0,00


 Dariusz Lisowski
 (główny księgowy)

2021 -03- 3 1
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zawonia

 mgr inż. Agnieszka Wersta
 (kierownik jednostki)

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Grunty użytkowane wieczyście	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	
Wartość (w zł)	0,00

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Łacznowski
.....

(główny księgowy)

...2021-03-31.....



(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zawonia
Wersta
mgr inż. Agnieszka Wersta

.....
(kierownik jednostki)

1.5 wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 131,22
4.	Środki transportu	
5.	Inne środki trwałe	10 838,12
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	14 969,34

 (główny księgowy)

..2021-03-31.....
 (rok, miesiąc, dzień)



 ..mgr inż. Agnieszka W. Orszel
 (kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stan na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje	10 000,00	100
2.	Udziały	500,00	1
3.	Dłużne papiery wartościowe		
4.	Inne papiery wartościowe		
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	10 500,00	101

SKARBNIK GMINY
Szczepanowski
 mgr inż. Wojciech Szaniawski

 (główny księgowy)

.....2021.-03-31.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zawonia
Wersta
 mgr inż. Agnieszka Wersta

 (kierownik jednostki)

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.	Grupa należności (według pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dostaw i usług	90 980,42	9 876,34		84,42	100 772,34
2.	Pozostałe należności	734 662,71	16 775,67		27 553,35	723 885,03
3.						0,00
4.						0,00
5.						0,00
	Razem:	825 643,13	26 652,01	0,00	27 637,77	824 657,37

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

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
	Razem:					0,00


 (główny księgowy)

2021 -03- 3 1
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zalesie

 (kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałych od dnia bilansowego		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00


Szczepanowski
 (główny księgowy)


2021 -03- 3 1
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zawonia

 mgr inż. Agnieszka Werska
 (kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania według stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00


Kucumarek
 mgr inż. Andrzej Kucumarek
 (główny księgowy)

2021 -03- 3 1
 (rok, miesiąc, dzień)


Kwiatek
 mgr inż. Aneta Kwiatek
 (kierownik jednostki)

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:	0,00	0,00	

1.12. łączną 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

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	Razem:	0,00	0,00	

STOWARZYSZENIE GMINNE
Kaczmarek

(główny księgowy)

2021 -03- 3 1

(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zawonia
mgr inż. Agnieszka Wersta

(kierownik jednostki)

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

Lp.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	2 279,00
	ubezpieczenia OC, NNW	2 279,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	490 303,04
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0,00
	Razem:	490 303,04

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	52 815,40

1.16. Inne informacje

Środki zgromadzone na rachunku VAT wg stanu na dzień 31.12.2020 r. 466,00 zł

SKARBNIK GMINY
Sawusowicz
 mgr Jadwiga Kaczmarek
 (główny księgowy)

2021 - 03 - 31
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zawonia
Werska
 mgr inż. Kamieszka Werska
 (kierownik jednostki)


2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących według stanu na koniec roku obrotowego
		0,00

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

Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia, w tym:	0,00
1.1.	Odsetki	
1.2.	Różnice kursowe	

Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych w budowie we własnym zakresie. Jednostka założyła, że w pozycji tej nie wykazuje środków trwałych w budowie realizowanych siłami obcymi, czyli wycenionych według cen nabycia.

SKARBNIK GMINY

 mgr Jadwiga Kaczmarska
 (główny księgowy) 2021 - 03 - 31
 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zawonia

 mgr inż. Agnieszka Wiersta
 (kierownik jednostki)

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


Lp.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości, w tym:		0,00
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:		0,00

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 jednostki

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



 (główny księgowy)

2021 -03- 31

 (rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Zawonia

 mgr inż. Agnieszka Wersta

 kierownik jednostki

