


FinGk-3035 M. 2020

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Miejski</b> ul. Nadgoplańska 4  88-150 Kruszwica  Numer identyfikacyjny REGON  <b>000530117</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej   sporządzony na dzień <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat:  <b>KRUSZWICA</b>
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>563B35CC890B1E9F</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	112 964 012,01	119 789 542,72	A Fundusz	115 727 472,18	120 689 814,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 599,00	123,00	A.I Fundusz jednostki	45 388 598,14	49 145 721,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	110 361 847,46	115 437 793,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	70 338 874,04	71 544 092,96
A.II.1 Środki trwałe	108 848 995,23	113 197 090,13	A.II.1 Zysk netto (+)	70 338 874,04	71 544 092,96
A.II.1.1 Grunty	29 553 940,52	29 930 936,19	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	920 188,50	916 711,68	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 831 521,78	81 929 168,59	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	249 785,38	907 947,40	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	91 117,30	295 933,39	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	122 630,25	133 104,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 063 452,27	2 105 634,84
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 512 852,23	2 240 703,47	D.I Zobowiązania długoterminowe	187 324,57	208 173,45
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	876 127,70	1 421 944,86
A.III Należności długoterminowe	26 565,55	477 626,12	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	371 563,63	563 140,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 574 000,00	3 874 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 473,52	15 833,98
A.IV.1 Akcje i udziały	2 574 000,00	3 874 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	67 039,98	78 301,98
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	348 622,73	408 473,71

Skarbnik Gminy  
*Małgorzata Ostrowska*  
 mgr Małgorzata Ostrowska  
 (główny księgowy)

2021-04-07  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 563B35CC890B1E9F

BeSTia

Burmistrz  
*Dariusz Witczak*  
 Dariusz Witczak  
 (kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	22 191,72	32 856,13
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	20 540,38	288 851,03
B Aktywa obrotowe	3 826 912,44	3 005 906,59	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	38 192,10	47 093,59	D.II.8 Fundusze specjalne	39 695,74	34 487,15
B.I.1 Materiały	38 192,10	47 093,59	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 695,74	34 487,15
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	475 516,53
B.II Należności krótkoterminowe	3 550 532,55	2 435 155,88			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 550 532,55	2 435 155,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	238 187,79	523 657,12			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	231 714,27	513 078,61			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6 473,52	10 578,51			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Skarbnik Gminy  
mgr Małgorzata Ostrowska  
(główny księgowy)

2021-04-07  
(rok, miesiąc, dzień)  
563B35CC890B1E9F

Burmistrz  
Dariusz Witczak  
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>116 790 924,45</b>	<b>122 795 449,31</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>116 790 924,45</b>	<b>122 795 449,31</b>

Skarbnik Gminy  
mgr Małgorzata Ostrowska

(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-07

(rok, miesiąc, dzień)


563B35CC890B1E9F

Burmistrz  
Dariusz Witeczak

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Skarbnik Gminy

  
mgr Małgorzata Ostrowska  
(główny księgowy)


BeSTia

2021-04-07

(rok, miesiąc, dzień)

563B35CC890B1E9F

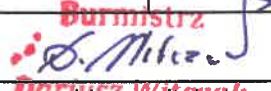
Burmistrz

  
Dariusz Witczak  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul. Nadgoplańska 4 88-150 Kruszwica	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000530117</b>		Wysłać bez pisma przewodniego F3DEEBFB7FE1EC1C 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	94 158 850,01	100 239 175,88	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	94 158 850,01	100 239 175,88	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	25 954 943,50	28 809 601,26	
B.I. Amortyzacja	4 811 926,36	5 037 846,61	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 859 230,20	2 341 063,42	
B.III. Usługi obce	9 123 074,39	10 368 283,18	
B.IV. Podatki i opłaty	256 413,69	375 093,10	
B.V. Wynagrodzenia	5 616 288,19	6 315 360,40	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 186 855,57	1 352 295,69	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 451 174,85	2 419 690,60	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	481 823,75	474 457,67	
B.X. Pozostałe obciążenia	168 156,50	125 510,59	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	68 203 906,51	71 429 574,62	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	2 522 556,23	504 007,33	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 386 580,60	998 200,81	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 135 975,63	-494 193,48	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	116 079,32	309 065,15	

Skarbnik Gminy  
  
 mgr Wioletta Wójtowska  
 główny księgowy

2021-04-07  
 rok, miesiąc, dzień

Burmistrz  
  
 Dariusz Witczak  
 kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	116 079,32	309 065,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	70 610 383,42	71 624 516,80
G.	Przychody finansowe	103 061,28	198 396,56
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	3 700,00	3 700,00
G.II.	Odsetki	99 361,28	194 696,56
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	374 570,66	278 820,40
H.I.	Odsetki	374 111,87	278 499,37
H.II.	Inne	458,79	321,03
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	70 338 874,04	71 544 092,96
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	70 338 874,04	71 544 092,96

Skarbnik Gminy  
mgr Małgorzata Ostrowska  
główny księgowy

2021-04-07  
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz  
Dariusz Wójcik  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
D.III	Inne przychody operacyjne	Kwota 500.000 zł dotyczy zwrotu kary umownej z 2019 roku
G	Przychody finansowe	Kwota 119.551,94 zł odsetki podatkowe

Skarbnik Gminy  
*[Signature]*  
mgr Małgorzata Ostrowska  
główny księgowy

2021-04-07  
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz  
*[Signature]*  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul. Nadgoplańska 4 88-150 Kruszwica	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: KRUSZWICA	
Numer identyfikacyjny REGON 000530117		Wysłać bez pisma przewodniego 13B4ADFD726CB588 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	56 312 433,82	45 388 598,14	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	96 680 958,23	120 011 876,54	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	55 788 402,83	70 338 874,04	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	32 665 510,83	39 221 488,04	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 362 651,01	9 957 027,54	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	329 162,22	480 712,70	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	535 231,34	13 774,22	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	107 604 793,91	116 254 753,17	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	95 048 364,99	101 969 492,06	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	11 409 099,73	13 816 692,07	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	764 078,15	452 335,11	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	383 251,04	16 233,93	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	45 388 598,14	49 145 721,51	

Skarbnik Gminy  
  
 mgr Magdalena Rowska  
 główny księgowy

2021-04-07  
 rok, miesiąc, dzień

Burmistrz  
  
 Dariusz Wólczyk  
 kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	70 338 874,04	71 544 092,96
III.1.	zysk netto (+)	70 338 874,04	71 544 092,96
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	115 727 472,18	120 689 814,47

Skarbnik Gminy

*mgr Małgorzata...*  
główny księgowy<sup>ka</sup>

2021-04-07

rok, miesiąc, dzień

Burmistrz

*Dariusz Witczak*  
Dariusz Witczak  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.4	Środki na inwestycje	różnica z Rb 28S w kwocie 304.391,21 zł to srodki na wydatki niewygasające, a 1.300.000 zł to środki na zwiększenie udziałów Gminy w Spółce z.o.o
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	różnica z Rb 28S w kwocie 304.391,21 zł to srodki na wydatki niewygasające, a 1.300.000 zł to środki na zwiększenie udziałów Gminy w Spółce z.o.o

Skarbnik Gminy  
*[Signature]*  
mgr Malgorzata Kuczyńska  
główny księgowy

2021-04-07  
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz  
*[Signature]*  
Dariusz Witczak  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Miejski  ul. Nadgoplańska 4  88-150 Kruszwica	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b></p>	Adresat:  KRUSZWICA
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000530117</b>		<p style="text-align: center;"><b>539F733067B85BEC</b></p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy  
  
mgr Małgorzata Ostrowska  
(główny księgowy)

2021.04.07  
rok mies. dzień

Burmistrz  
  
Dariusz Witrzak  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy

  
mgr Malgorzata Ostrowska  
(główny księgowy)

2021.04.07

rok mies. dzień

Burmistrz

  
Dariusz Witwicki  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Kruszwicy
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Kruszwica
1.3	adres jednostki
	Kruszwica ul. Nadgoplańska 4, 88-150 Kruszwica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	PKD 8411Z Kierowanie Podstawowymi Rodzajami Działalności Publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rok 2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości tj.:</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne z zakupu oraz otrzymane z poza sektora finansów publicznych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li><li>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji wg wartości określonej w decyzji, a gdy brak jej określenia w decyzji to wg wyceny rzeczoznawcy lub wartości godziwej,</li><li>3) Środki trwałe w budowie (inwestycje) w wysokości ogółu kosztów poniesionych w związku z inwestycją (budową) pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li><li>4) Udziały w innych jednostkach wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</li><li>5) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych -wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia ,</li><li>6) Należności i udzielone pożyczki w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności po uwzględnieniu odpisów aktualizujących , które tworzy się na:<ul style="list-style-type: none"><li>- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności , zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,</li><li>- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego - w pełnej wysokości należności,</li><li>- należności kwestionowanych przez dłużników- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,</li><li>- należności od dłużnika , który zmarł, został wykreślony z ewidencji działalności gospodarczej- do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem,</li></ul></li><li>7) Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.</li><li>8) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.</li></ol>

	<p>2. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania, jednorazowo na koniec roku.</li> <li>2) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3.500 zł wprowadza się do ewidencji tych aktywów , umarza lub amortyzuje według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania. Bez względu na wartość do środków trwałych zalicza się grunty, budowle i budynki.</li> <li>3) Do celów bilansowych prawo wieczystego użytkowania gruntów amortyzuje się lub umarza przy zastosowaniu stawki rocznej 5%.</li> <li>4) Odpisy amortyzacyjne od licencji na programy komputerowe, których cena jednostkowa zakupu przekracza kwotę 3.500 zł ustala się w wysokości 30% rocznie, a przy cenie jednostkowej poniżej 3.500 zł umarza się jednorazowo. Od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych o jednostkowej cenie zakupu powyżej 3.500 zł odpisy amortyzacyjne wynoszą 20%, a przy jednostkowej cenie niższej niż 3.500 zł stosuje się umorzenie jednorazowe.</li> <li>5) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości od 300 zł do 3.500 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. Od tego rodzaju składników majątkowych dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</li> <li>6) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 300 zł, odpisuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>7) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> <li>– sprzęt ochrony osobistej tj. odzież robocza i ochronna kontrolowane przez referenta BHP</li> <li>– rękawice robocze wydawane pracownikom przy pracach fizycznych;</li> <li>– sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny np.: wiadra, szczotki, miski, wycieraczkę, ręczniki, ścierki;</li> <li>– sprzęt typu kuchennego np.: szklanki, kieliszki, filiżanki, talerze, noże, widelce, obrusy, serwetki;</li> <li>– sprzęt biurowy np.: dziurkacze, zszywacze, popielniczki, noże do papieru, nożyczki, firany, zasłony, sprzęt przeciwpożarowy ( za wyjątkiem OSP);</li> <li>– książki podręczne służące do bieżącej pracy;</li> <li>– wykładziny umocowane do podłogi, chodniki, lampy wiszące, karnisze</li> </ul> </li> <li>8) Materiały w momencie zakupu przeznaczone do zużycia podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie i nie podlegają ewidencji na kartach zapasów, a tym samym nie prowadzi się do nich ewidencji szczegółowej.</li> <li>9) Rozliczanie kosztów w czasie występuje tylko wtedy, gdy poniesione koszty stanowią dla jednostki wartość istotną tj. przekraczają 1% kosztów danego roku budżetowego.</li> </ol>
5.	inne informacje
	Rozliczenia z tytułu centralizacji VAT w Gminie Kruszwica prowadzi się w księgach rachunkowych Urzędu Miejskiego.
<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

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)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		8	zbycie	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>229 398,49</b>				<b>0,00</b>					<b>0,00</b>	<b>229 398,49</b>
<b>2</b>	<b>Środki trwałe:</b>	<b>168 488 284,64</b>	<b>0,00</b>	<b>9830866,67</b>	<b>604387,00</b>	<b>10 435 253,67</b>	<b>0,00</b>	<b>472030,02</b>	<b>105204,76</b>	<b>856045,50</b>	<b>1 433 280,28</b>	<b>177 490 258,03</b>
a	Grunty	29 882 080,78	0,00	534701,14	604387,00	1139088,14	0,00	123079,49		604387,00	727466,49	30 293 702,43
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodne	131 771 190,62	0,00	7961500,71		7961500,71	0,00	46573,17	97505,88		144079,05	139 588 612,28
c	Urządzenia techniczne i maszyny	2 273 596,03	0,00	934062,39		934062,39	0,00	2807,09	667,00	182409,00	185883,09	3 021 775,33
d	Środki transportu	2 146 936,96	0,00	245287,40		245287,40	0,00	281747,50		69249,50	350997,00	2 041 227,36
e	Inne środki trwałe	2 414 480,25	0,00	155315,03		155315,03	0,00	17822,77	7031,88		24854,65	2 544 940,63

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)	
14	15	16	17	18	19	
<b>227 799,49</b>	<b>1 476,00</b>		<b>229 275,49</b>	<b>1 599,00</b>	<b>123,00</b>	
<b>59 639 289,41</b>	<b>5 337 326,30</b>	<b>683 447,81</b>	<b>64 293 167,90</b>	<b>108 848 995,23</b>	<b>113 197 090,13</b>	
328 140,26	38 471,36	3 845,38	362 766,24	29 553 940,52	29 930 936,19	
52 939 668,84	4 848 239,75	128 464,90	57 659 443,69	78 831 521,78	81 929 168,59	
2 023 810,65	272 775,28	182 758,00	2 113 827,93	249 785,38	907 947,40	
2 055 819,66	40 471,31	350 997,00	1 745 293,97	91 117,30	295 933,39	
2 291 850,00	137 368,60	17 382,53	2 411 836,07	122 630,25	133 104,56	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																				
	Brak danych																																				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																				
	Nie dokonywano odpisów																																				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp</th> <th rowspan="2">Grunty użytkowane wieczysto</th> <th rowspan="2">Stan na pierwszy dzień roku</th> <th colspan="2">Zmiany w ciągu roku</th> <th rowspan="2">Stan na ostatni dzień roku</th> </tr> <tr> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>powierzchnia w ha</td> <td>32,4402</td> <td></td> <td>0,1125</td> <td>32,3277</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Wartość</td> <td>667.674,14</td> <td></td> <td>13.169,00</td> <td>654.506,14</td> </tr> </tbody> </table>					Lp	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na pierwszy dzień roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	1	powierzchnia w ha	32,4402		0,1125	32,3277	2	Wartość	667.674,14		13.169,00	654.506,14												
Lp	Grunty użytkowane wieczysto	Stan na pierwszy dzień roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku																																
			Zwiększenia	Zmniejszenia																																	
1	powierzchnia w ha	32,4402		0,1125	32,3277																																
2	Wartość	667.674,14		13.169,00	654.506,14																																
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																																				
	57.662,48 zł																																				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																				
	1) 20 udziałów w BS Kruszwica na kwotę 74.000 zł, 2) 7.600 udziałów w Przedsiębiorstwie Komunalnym spółka z o.o w Kruszwicy za kwotę 3.800.000 zł.																																				
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)																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2"><b>Należności ogółem, w tym:</b></td> <td><b>845 118,77</b></td> <td><b>116 921,93</b></td> <td><b>1 526,13</b></td> <td><b>960 514,57</b></td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>należność główna</td> <td>494 868,34</td> <td>69 171,71</td> <td>1 258,03</td> <td>562 782,02</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>odsetki</td> <td>350 250,43</td> <td>47 750,22</td> <td>268,10</td> <td>397 732,55</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	<b>Należności ogółem, w tym:</b>		<b>845 118,77</b>	<b>116 921,93</b>	<b>1 526,13</b>	<b>960 514,57</b>	1	należność główna	494 868,34	69 171,71	1 258,03	562 782,02	2	odsetki	350 250,43	47 750,22	268,10	397 732,55
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego																																
			zwiększenia	zmniejszenia																																	
1	2	3	4	5	6																																
<b>Należności ogółem, w tym:</b>		<b>845 118,77</b>	<b>116 921,93</b>	<b>1 526,13</b>	<b>960 514,57</b>																																
1	należność główna	494 868,34	69 171,71	1 258,03	562 782,02																																
2	odsetki	350 250,43	47 750,22	268,10	397 732,55																																
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																				
	Nie utworzono rezerw																																				
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																				

a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	3.107.558,25 zł , w tym z tytułu pożyczek i wyemitowanych obligacji 3.000.000 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.099.283,70 zł, w tym z tytułu wyemitowanych obligacji 2.000.000 zł
c)	powyżej 5 lat
	5.001.331,50 zł, w tym z tytułu wyemitowanych obligacji 5.000.000 zł
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
	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
	Przypisano opłatę za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własność płatną w ratach rocznych w kwocie ogółem 475.516,53 zł
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	945.712,03 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	229.754,12 zł
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
	9.040.408,95 zł (zakupy inwestycyjne to kwota 904.569,45 zł, zakupy z §4210 to 141.420,47 zł)
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	Przychody które wystąpiły incydentalnie w tym: -zwrot odszkodowania wykonawcy zapłaconego w 2019 roku wg ugody sądowej -500.000 zł, -odszkodowania od osób fizycznych za szkody w mieniu 3.305,65 zł, grzywna wpłacona z tytułu kary nałożonej przez Wojewódzki Inspektorat Ruchu drogowego w kwocie 1.762,49 zł., - wydatki bieżące na zapobieganie i zwalczanie COVID-19 kwota 347.836,41 zł
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
	w tym: - środki zgromadzone na rachunku VAT 691,98 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Skarbnik Gminy

*mgr Małgorzata Ostrowska*

(główny księgowy)

2021-05-31

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz

*Dariusz Witczak*

(kierownik jednostki)