

**URZĄD GMINY
SORKWITY**

NIP 742-10-31-562, REGON 000540943

Urząd Gminy Sorkwity
SEKRETARIAT

Wpłynęło dnia 31 MAR. 2021..r.

Liczba dziennika Liczba załączników.....

Podpis

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy Sorkwity
1.2	siedzibę jednostki Sorkwity
1.3	adres jednostki Ul. Olsztyńska 16A, 11-731 Sorkwity
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Urząd Gminy Sorkwity jest jednostką organizacyjną Gminy Sorkwity działającą na podstawie ustawy m.in.: ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym,przeważającym rodzajem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej .
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Urzędu Gminy w Sorkwitych był Wójt Gminy Józef Maciejewski a Organem stanowiącym i kontrolnym była Rada Gminy Sorkwity i Wójt Gminy Sorkwity . Sprawozdanie finansowe Urzędu Gminy w Sorkwitych składa się z: a) Bilansu (jednostki budżetowej). b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy). c) Zestawienia zmian w funduszu. d) Informacji dodatkowej
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. 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 Polski (t.j Dz. U. z 2020r. poz. 342). Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: a) zakładowy plan kont ustalający: - wykaz kont księgi głównej, - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, c) opis systemu komputerowego, d) system ochrony danych i ich zbiorów. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Urzędu Gminy w Sorkwitych zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2020 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Urzędu Gminy w Sorkwicach wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz (inwestycje) środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Obejmują):

środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania ich do użytku.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Obejmują w szczególności:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe** wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

5. inne informacje

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 obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Przemieszczenie wewnętrzne	Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja				Zbycie	Likwidacja			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I	Wartości niematerialne i prawne	236 670,39	413 418,00	0,00	0,00	413 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 088,39	
II	Środki trwałe (1+2+3+4+5+6)	32 041 237,83	720 370,53	0,00	0,00	720 370,53	51 125,59	55 424,46	0,00	106 550,05	32 655 058,11	
1	Grunt	3 874 621,67	7 417,00	0,00	0,00	7 417,00	14 573,00	0,00	0,00	14 573,00	3 887 465,67	
1.1.	Gruntysłownujące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	42 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 168,00	0,00	0,00	18 168,00	23 985,00	
2	Budynki, Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 746 276,36	610 087,87	0,00	0,00	610 087,87	3 564,79	0,00	0,00	3 564,79	24 352 789,44	
3	Urządzenia techniczne	3 064 355,22	88 045,86	0,00	0,00	88 045,86	0,00	0,00	0,00	0,00	3 152 401,08	
4	Środki transportu	1 022 844,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 424,46	0,00	55 424,46	967 420,40	
5	Inne środki trwałe	290 986,52	14 819,80	0,00	0,00	14 819,80	14 819,80	0,00	0,00	14 819,80	290 986,52	
III	Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	1 81 338,42	1 976 864,89	0,00	0,00	1 976 864,89	0,00	0,00	1 276 002,59	1 276 002,59	882 000,72	
IV	Zaliczki na środki trwałe w budowie (Inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	32 222 576,05	2 697 036,42	0,00	0,00	2 697 036,42	51 125,59	55 424,46	1 276 002,59	1 382 552,64	33 637 058,03	

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	likwidacja	przebieżenie wewnętrzne	inne			
1.	Umorzenie Środków trwałych	16 843 000,03	0,00	982 493,82	0,00	0,00	0,00	54 424,46	0,00	3 564,79	17 566 504,60	15 398 237,60	15 088 553,51
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00		0,00							0,00	3 916 774,67	3 891 450,87
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierskich i wodnej	13 406 997,13		764 209,03						3 564,79	14 167 641,37	10 339 279,23	10 185 156,07
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	2 147 565,00		123 722,67							2 271 287,67	916 790,22	881 113,41
1.4.	Umorzenie środków transportu	851 155,91		80 177,50				55 424,46			875 908,95	171 688,95	91 511,45
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	237 281,99		14 384,62						0,00	251 666,61	53 704,53	39 319,91
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	236 670,39		0,00				0,00			236 670,39	0,00	0,00
SUMA		16 879 670,42	0,00	982 493,82	0,00	0,00	0,00	54 424,46	0,00	3 564,79	17 803 174,99	15 398 237,60	15 088 553,51

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	2	3	4
1	Środki trwałe, w tym:	15 088 553,51	0,00
1.1	Dobra kultury	0,00	0,00

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

Nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu			Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
	Lokalizacja	Nr działki	powierzchnia				
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Borow o	32	3633	3 633,00		3 633,00	0,00
2.	Borow o	37	14535	14 535,00		14 535,00	0,00
3.	Borow o	72/18	556	556,00			556,00
4.	Burszew o	31/1	1948	1 948,00			1 948,00
5.	Stary Gieład	187	837	837,00			837,00
6.	Stary Gieład	192/1	1976	1 976,00			1 976,00
8.	Stary Gieład	199	866	866,00			866,00
9.	Stary Gieład	206	593	593,00			593,00
11.	Stary Gieład	222	606	606,00			606,00
12.	Stary Gieład	223	524	524,00			524,00
13.	Stary Gieład	234	730	730,00			730,00
14.	Stary Gieład	235	535	535,00			535,00
16.	Maradki	293/6	4453	4 453,00			4 453,00
17.	Maradki	293/7	3963	3 963,00			3 963,00
19.	Rybno	34/1	737	737,00			737,00
20.	Rybno	34/2	188	188,00			188,00
21.	Rybno	34/3	234	234,00			234,00
22.	Rybno	34/4	100	100,00			100,00
23.	Rybno	34/5	1276	1 276,00			1 276,00
24.	Rybno	113/1	688	688,00			688,00
26.	Sorkw ity	68/2	274	274,00			274,00
27.	Sorkw ity	68/4	524	524,00			524,00
28.	Warpuny	229/7	184	184,00			184,00
29.	Warpuny	229/6	1195	1 195,00			1 195,00
30.	Warpuny	311/1	998	998,00			998,00
SUMA			42 153,00	42 153,00	0,00	18 168,00	23 985,00

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																																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Urząd Gminy ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)</th> <th>WARTOŚĆ na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)</th> <th>Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)</th> <th>WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)</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>1.</td> <td>Zestaw komp.HP DC7900CMT(dowody osobiste-USC)</td> <td>29 040,22</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>29 040,22</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Terminale mobilne ACER TM B113E</td> <td>5 704,17</td> <td></td> <td></td> <td>5 704,17</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>34 744,39</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>34 744,39</td> </tr> </tbody> </table>					L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Urząd Gminy ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)	1.	2.	3.	4.	5.	6.	1.	Zestaw komp.HP DC7900CMT(dowody osobiste-USC)	29 040,22	0,00	0,00	29 040,22	2.	Terminale mobilne ACER TM B113E	5 704,17			5 704,17	SUMA		34 744,39	0,00	0,00	34 744,39												
L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Urząd Gminy ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)																																										
1.	2.	3.	4.	5.	6.																																										
1.	Zestaw komp.HP DC7900CMT(dowody osobiste-USC)	29 040,22	0,00	0,00	29 040,22																																										
2.	Terminale mobilne ACER TM B113E	5 704,17			5 704,17																																										
SUMA		34 744,39	0,00	0,00	34 744,39																																										
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Specyfikacja</th> <th>Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.</th> <th>Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego</th> <th>Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku</th> <th>Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku</th> <th>Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> <th>5.</th> <th>6.</th> <th>7.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Długoterminowe aktywa niefinansowe</td> <td>201 500,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>201 500,00</td> </tr> <tr> <td>1.1</td> <td>Udziały</td> <td>201 500,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>201 500,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Długoterminowe aktywa finansowe</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>201 500,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>201 500,00</td> </tr> </tbody> </table>					L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	201 500,00				201 500,00	1.1	Udziały	201 500,00				201 500,00	2.	Długoterminowe aktywa finansowe						SUMA		201 500,00	0,00	0,00	0,00	201 500,00
L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.																																									
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.																																									
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	201 500,00				201 500,00																																									
1.1	Udziały	201 500,00				201 500,00																																									
2.	Długoterminowe aktywa finansowe																																														
SUMA		201 500,00	0,00	0,00	0,00	201 500,00																																									

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)

L.p.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Należności krótkoterminowe	190 402,61 zł	202 427,92 zł	190 402,61 zł	202 427,92 zł
2.1.	Fundusz Alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna, koszty upomnienia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.2.	Nienależnie pobrane świadczenia	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.3.	Należności z tytułu dostaw i usług	190 402,61 zł	202 427,92 zł	190 402,61 zł	202 427,92 zł
2.5.	Należności od budżetów				
2.6.	Inne należności				
SUMA		190 402,61 zł	202 427,92 zł	190 402,61 zł	202 427,92 zł

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

Nie dotyczy

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 5 lat

L.p.	Specyfikacja zobowiązań długoterminowych wg. pozycji	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Sorkwity-Voltea Poland	240 899,69	240 899,69 zł		0,00 zł
		240 899,69	240 899,69	0,00	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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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																			
	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																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych</th> <th>Kwota wg. stanu na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.1.</td> <td></td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:</td> <td>418 109,07</td> </tr> <tr> <td>2.1.</td> <td>zakup mienia na raty</td> <td>418 109,07</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg. stanu na koniec roku obrotowego	1	2	3	1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00	1.1.		0,00	2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	418 109,07	2.1.	zakup mienia na raty	418 109,07
Lp.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg. stanu na koniec roku obrotowego																		
1	2	3																		
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00																		
1.1.		0,00																		
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	418 109,07																		
2.1.	zakup mienia na raty	418 109,07																		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																			
	Nie dotyczy																			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Środki pieniężne na świadczenia pracownicze</td> <td>257 302,69 zł</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>257 302,69 zł</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.	1.	2.	3.	1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	257 302,69 zł	SUMA		257 302,69 zł						
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.																		
1.	2.	3.																		
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	257 302,69 zł																		
SUMA		257 302,69 zł																		
1.16.	inne informacje																			
	Nie dotyczy																			
2.																				
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																			
	Nie występują w Urzędzie Gminy Sorkwity																			
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																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th colspan="2">Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</th> </tr> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w roku obrotowym</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Ogółem koszt wytworzenia, w tym:</td> <td>731 000,00</td> </tr> <tr> <td>1.1.</td> <td>Odsetki</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>1.2.</td> <td>Różnice kursowe</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym	1	2	3	1.	Ogółem koszt wytworzenia, w tym:	731 000,00	1.1.	Odsetki	0,00	1.2.	Różnice kursowe	0,00	
Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie																			
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym																		
1	2	3																		
1.	Ogółem koszt wytworzenia, w tym:	731 000,00																		
1.1.	Odsetki	0,00																		
1.2.	Różnice kursowe	0,00																		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																			
	Urząd Gminy w Sorkwicach uzyskał zwrot środków z tytułu zwolnienia ze składek ZUS w miesiącach marzec, kwiecień i maj 2020r na kwotę 68.767,11zł oraz otrzymał zwrot nadpłaconych wcześniej składek w kwocie 6.710,89 zł , co dało kwotę																			

	<p>przychodów 75.478,00 zł. Zwolnienie uzyskano na podstawie Ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020r. poz. 374,z późn.zm.)</p> <p>Ze względu na panującą w 2020r. pandemię COVID-19 wydano decyzje o umorzeniu podatku od nieruchomości przedsiębiorcom, którzy ponieśli straty w wyniku pandemii. Podatki umorzono ogółem na kwotę 178.586,37zł.</p>																
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																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">L.p.</th> <th rowspan="3">Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia</th> <th colspan="3">ROK 2020</th> </tr> <tr> <th colspan="3">WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI</th> </tr> <tr> <th>Tytuł wzajemnego rozliczenia</th> <th>Kwota (w PLN)</th> <th>Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Szkoła Podstawowa im.Ireny Sendlerowej w Warpunach z siedzibą W Zyndakach</td> <td>Przekazany nieodpłatnie środek trwały</td> <td>14 819,80</td> <td>1.2.6</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	ROK 2020			WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI			Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN)	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia	1.	Szkoła Podstawowa im.Ireny Sendlerowej w Warpunach z siedzibą W Zyndakach	Przekazany nieodpłatnie środek trwały	14 819,80	1.2.6
L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia			ROK 2020													
				WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI													
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN)	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia													
1.	Szkoła Podstawowa im.Ireny Sendlerowej w Warpunach z siedzibą W Zyndakach	Przekazany nieodpłatnie środek trwały	14 819,80	1.2.6													
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

Anna Łuciak

(główny księgowy)

31.03.2021
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJCI

Robert Maciejewski

(kierownik jednostki)

