

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY POMIECHÓWEK
1.2	siedzibę jednostki
	POMIECHÓWEK
1.3	adres jednostki
	UL.SZKOLNA 1A, 05-180 POMIECHÓWEK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
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)
	- technika prowadzenia ksiąg rachunkowych — technika komputerowa - refundacja poniesionych wydatków w danym roku pomniejsza ten wydatek. Dokonane zwroty w następnym roku budżetowym, a dotyczące roku poprzedniego zaliczane są do dochodów budżetu. - sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji, a także zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości, - wycena aktywów i pasywów zgodnie z ustawy o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad 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, - sprzedaż, nieodpłatne przekazanie innej jednostce, darowizna i likwidacja zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym, zgodnie z zarządzeniem Nr 55/2015 Wójta Gminy Pomiechówek z dnia 17.06.2015 r. w sprawie: sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego w Urzędzie Gminy Pomiechówek oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Pomiechówek, - zapasy — wycena w cenie zakupu - wynik finansowy — zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860., Wynik finansowy"
5.	inne informacje
	BRAK
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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	ZGODNIE Z ZAŁ.NR 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	Jednostka nie dysponuje takimi danymi
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 wieczystie
	179.288,70 zł
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
	NIE DOTYCZY
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	95 udziałów o wartości 1.000,00; wartość udziałów: 95.000,00 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)
	NIE DOTYCZY
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	ZGODNIE Z ZAŁ.NR 2
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
	NIE DOTYCZY
b)	powyżej 3 do 5 lat
	NIE DOTYCZY
c)	powyżej 5 lat
	NIE DOTYCZY
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.	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
	NIE WYSTĘPUJĄ
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	ZGODNIE Z ZAŁ.NR 3
1.16.	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE WYSTĘPUJĄ
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
	ZGODNIE Z ZAŁ.NR 4
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE WYSTĘPUJĄ
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
	BRAK
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

2021-03-31

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1
Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości						Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)	Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne *)	Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14-15-16)		Zmniejszenie umorzenia	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	153 790,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 790,03	153 790,03	0,00	0,00	153 790,03	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	245 925 942,74	0,00	2 779 323,75	0,00	2 779 323,75	0,00	7 991 920,11	24 500,00	0,00	8 016 420,11	240 692 848,38	39 592 810,22	6 415 841,77	132 290,60	45 876 361,39	208 337 132,52	194 816 884,99
Grupa 0	Grunt	65 061 720,52	0,00	300 918,00	0,00	300 918,00	0,00	506 861,97	0,00	0,00	506 861,97	64 855 776,55	0,00	0,00	0,00	0,00	65 061 720,52	64 855 776,55
Grupa 1	Budynki, lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	38 259 725,60	0,00	655 718,00	0,00	655 718,00	0,00	588 262,35	0,00	0,00	588 262,35	38 327 181,25	4 107 192,08	948 349,89	50 483,72	5 005 039,25	34 152 533,52	33 322 123,00
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	129 893 895,72	0,00	1 158 262,65	0,00	1 158 262,65	0,00	6 873 169,79	0,00	0,00	6 873 169,79	124 178 988,58	30 163 339,43	4 301 697,45	33 680,88	34 431 356,00	99 730 556,29	89 747 632,56
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	963 112,26	0,00	664 425,10	0,00	664 425,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 627 537,36	194 883,62	73 797,51	0,00	268 681,13	768 228,64	1 358 856,23
Grupa 4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	258 534,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258 534,05	258 534,05	0,00	0,00	258 534,05	0,00	0,00
Grupa 5	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	219 717,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 717,40	206 917,41	3 360,00	0,00	210 277,41	12 799,99	9 439,99
Grupa 6	Urządzenia techniczne	3 980 866,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980 866,28	450 800,28	151 524,41	0,00	642 324,69	3 530 066,00	3 338 541,59
Grupa 7	Środki transportu	2 540 486,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 626,00	24 500,00	0,00	48 126,00	2 492 360,36	1 731 211,12	184 074,98	48 126,00	1 867 160,10	809 275,24	825 200,26
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 751 884,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 751 884,55	2 479 932,23	713 037,53	0,00	3 182 969,76	2 271 952,32	1 558 914,79
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2021-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Rezerwy według celu ich utworzenia

Lp.	Cel	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - zajęcie pasa drogowego	2 318 670,04	107 865,00	98 097,52	x	x	2 328 437,52
2.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - podatek od spadków i darowizn	0,00	8 247,86	1 767,42	x	x	6 480,44
3.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - podatek od os. fizycznych	56 013,00	0,00	56 013,00	x	x	0,00
4.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - podatek od os. prawnych	47 706,00	0,00	47 706,00	x	x	0,00
5.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - wyczytane użytkowanie	0,00	35 767,71	35 767,71	x	x	0,00
6.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - podatek od środków transportowych	3 576,66	0,00	3 576,66	x	x	0,00
7.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - podatek od środków transportowych	1 188,33	0,00	1 188,33	x	x	0,00
	RAZEM	2 427 154,03	151 880,57	244 116,64	x	x	2 334 917,96

2021-03-31

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	odprawy emerytalne i rentowe	0,00
2	nagrody jubileuszowe	55 046,08
3	inne(dofinansowanie do okularów, ekwiwalent bhp, badania profilaktyczne)	20 229,39
4		

2021-03-31

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	3 234 187,99
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

* obroty WN konta 080

2021-03-31

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)