

P. Skarbenik
[Signature]

Przyjęto w dniu
30.03.2022

Informacja dodatkowa

[Signature]
ppp

I.2 - 33	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe było sporządzone stosownie do przepisów wynikających z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (t.j. Dz. z 2020r., poz.342 z późn. zm.), ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021r., poz.217)
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Płońnicy
1.2	siedzibę jednostki
	Płońnica
1.3	adres jednostki
	ul. Dworcowa 52, 13-206 Płońnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd Gminy w Płońnicy, zwany dalej „Urzędem” jest jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, działającej na gruncie prawa finansów publicznych jako jednostka budżetowa Gminy Płońnica. Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie: 1. zadań własnych; 2. zadań zleconych; 3. zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej (zadań powierzonych); 4. zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia międzygminnego; 5. innych zadań publicznych powierzonych Gminie w ramach zawartych umów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 styczeń 2021 – 31 grudzień 2021
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)
	Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. 1) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z tym że odpisów amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe dokonuje się w wysokości 30% rocznie.

2) Rzeczowe aktywa trwale obejmują :

a) środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwale z wyjątkiem gruntów umarżane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

b) pozostałe środki trwale to środki trwale o wartości od 500 do 10 000,00 zł. o wartości nieprzekraczającej 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 do użytkowania.

c) środki trwale w budowie (inwestycje) obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów wbudowane na stałe w ich konstrukcję zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

3) Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z zachowaniem ostrożności oraz według art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r.

4) Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

5) Zapasy w ciągu roku w jednostkach obsługiwanych nie występują.

6) Materiały w ciągu roku budżetowego nieobjęte są gospodarką magazynową i zaliczone bezpośrednio po zakupie w koszty. W ciągu roku materiały wyłączone są z ewidencji bilansowej na koncie 310 „Materiały” i bezpośrednio po zakupie są spisywane w koszty, a ich obroty i stan nie są w żaden sposób na bieżąco rejestrowane w ewidencji księgowej.

7) Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

8) W przypadku należności z tytułu przychodów i dochodów budżetowych, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty, odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy, zgodnie z zasadami: zidentyfikowania należności, oceną stopnia prawdopodobieństwa nieściągalności i ustalenia odpisu.

9) Należności wyrażone w walutach obcych, ujmuje się w wartości nominalnej zgodnie z art.30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

10) Należności warunkowe, to należności pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają należności bilansowych.

11) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

12) Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia.

13) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

14) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, ujmuje się w wartości nominalnej przeliczonej zgodnie z art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

15) Zobowiązania finansowe (kredyty i pożyczki) wycenia się w wartości nominalnej.

16) Rezerwy w jednostkach występują w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości.

	<p>17) Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość.</p> <p>18) Ustalono próg istotności dla celów bilansowych w wartości 0,1% sumy bilansowej.</p> <p>19) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy” Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 (koszty według rodzajów i ich rozliczenie) i jednocześnie w podziałach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p>
5.	inne informacje
	<p>W Urzędzie stosuje się uproszczenia, których wpływ na wynik działalności uznano za nieistotny:</p> <p>a) nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość.</p> <p>b) materiały w ciągu roku budżetowego nieobjęte są gospodarką magazynową i zaliczone bezpośrednio po zakupie w koszty.</p> <p>c) ustala się próg istotności dla celów bilansowych w wartości 0,1 % sumy bilansowej za rok poprzedni w Szkołach i Urzędzie, natomiast w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej o wartości do 10% sumy bilansowej,</p> <p>d) wynik finansowy brutto jest równy wynikowi finansowemu netto (jednostki nie płacą podatku dochodowego).</p> <p>e) ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 planu kont.</p> <p>f) stosownie do nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady memoriału, w trakcie roku budżetowego, z ostatnim dniem miesiąca ujmuje się dowody księgowe stwierdzające poniesienie kosztu lub osiągnięcie przychodu, na podstawie dowodów księgowych otrzymanych nie później niż do 5 dnia następnego miesiąca z datą wpływu do księgowości. Na przełomie roku, w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia ujmuje się wszystkie osiągnięte przychody i obciążające je koszty związane z tymi przychodami, na podstawie dowodów księgowych otrzymanych nie później niż do 15 stycznia następnego roku, bez względu na wynik finansowy jednostki i termin płatności.</p> <p>g) uzyskane przez jednostki budżetowe wpływy, które wpłynęły jako zwroty dokonanych wydatków w tym samym roku budżetowym, ewidencjonowane są jako zmniejszenie tych wydatków.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz WNiP
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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 1 przedstawiono zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, natomiast w tabeli nr 2 zmiany dotyczące umorzeń ww. aktywów trwałych.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DOTYCZY
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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 3 przedstawiono wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

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
	NIE DOTYCZY
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
	NIE DOTYCZY
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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 4 przedstawiono kwotę zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty (dane wynikają z ewidencji księgowej budżetu „Organu”)
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 (takich jak np. hipoteka, weksel in blanco, zastaw rejestrowy)
	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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 5 przedstawiono kwotę zobowiązań warunkowych
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
	subwencja oświatowa otrzymana w m-cu grudniu 2021r. na m-c styczeń 2022r. w kwocie 387 799,00 zł. oraz środki w ramach Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 1 000 000,00 zł. otrzymane w 2021 roku do wykorzystania w 2022 roku
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 6 przedstawiono gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W roku 2021 świadczenia pracownicze w jednostkach wypłacono: <ol style="list-style-type: none"> 1. nagrody jubileuszowe dla pracowników w kwocie 15 735,50 zł., 2. ekwiwalenty za niewykorzystany urlop, pranie odzieży oraz używanie własnej odzieży i obuwia roboczego w kwocie 473,25 zł., 3. odpisy na ZFŚS w kwocie 63 950,85 zł.
1.16.	inne informacje
	Wzajemne rozliczenia dotyczące w szczególności należności i zobowiązań, wyniku finansowego oraz zmian w funduszu – między Urzędem a pozostałymi jednostkami organizacyjnymi w 2021 roku nie wystąpiły.
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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 7 przedstawiono koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.
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
	Na rachunkach VAT nie zgromadzono żadnych środków
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Na dzień 31 grudnia 2021 roku umorzenia składników majątku w jednostkach (nie umarżanych stopniowo) wyniosły: <ol style="list-style-type: none"> 1. pozostałe środki trwałe (do 10 000,00 zł.) – 1 866 158,78 zł., 2. wartości niematerialne i prawne – 45 339,69 zł.

SKARBNIK GMINY
mgr Anna Jabłońska
.....
(Skarbnik/główny księgowy)

30.03.2022
.....
(dzień, miesiąc, rok)

WÓJT
mgr Krzysztof Groblewski
.....
(Kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)	
			nabycie	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przenieszenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	34 336,43	553 550,00	0,00	0,00	0,00	553 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587 886,43
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	34 336,43	553 550,00				553 550,00							587 886,43
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00							0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	#####	124 848,20	7 553 026,02	147 993,60	43 588,40	16 067 191,03	392 442,70	155 084,81	7 553 026,02	119 949,78	720 283,40	8 792 084,24	82 748 104,55
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	#####	0,00	7 553 026,02	147 993,60	43 588,40	7 744 608,02	392 442,70	6 382,34	0,00	119 949,78	0,00	518 774,82	82 141 622,06
2.1.	Grunty, w tym:	9 729 607,39			147 993,60	6 344,00	154 337,60	104 095,00			119 949,78		224 044,78	9 659 900,21
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	523 450,39					0,00						0,00	523 450,39
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	#####		6 837 888,59		37 244,40	6 875 132,99	59 547,70	6 382,34				65 930,04	65 258 769,20
2.3.	Środki transportu	2 390 304,71		387 763,29			387 763,29	228 800,00					228 800,00	2 549 268,00
2.4.	Inne środki trwałe	4 346 310,51		327 374,14			327 374,14						0,00	4 673 684,65
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	557 208,90	8 322 583,01				8 322 583,01			7 553 026,02		720 283,40	8 273 309,42	606 482,49
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
 mgr Anna Górska

30.03.2022
 (dzień, miesiąc, rok)

WÓJT
 mgr Krzysztof Groblewski
 (Kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
13-206 Płońnica, ul. Dworcowa 52
woj. warmińsko-mazurskie
tel. 23 696 80 08, fax 23 696 17 67

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwały 01.01.2021 - 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	34 336,43	73 806,67	0,00	0,00	73 806,67	0,00	0,00	0,00	0,00	108 143,10
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	34 336,43	73 806,67			73 806,67				0,00	108 143,10
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	26 264 185,85	2 937 982,14	0,00	0,00	2 937 982,14	247 000,28	0,00	0,00	247 000,28	28 955 167,71
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	26 264 185,85	2 937 982,14	0,00	0,00	2 937 982,14	247 000,28	0,00	0,00	247 000,28	28 955 167,71
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	0,00				0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00				0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	20 833 176,88	2 510 117,87			2 510 117,87	18 200,28			18 200,28	23 325 094,47
2.3.	<i>Środki transportu</i>	1 955 885,08	185 326,00			185 326,00	228 800,00			228 800,00	1 912 411,08
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	3 475 123,89	242 538,27			242 538,27				0,00	3 717 662,16
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00				0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Jabłońska

(Skarbnik Gminy/główny księgowy)

30.03.2022
(dzień, miesiąc, rok)

WOJÓT

mgr Krzysztof Grubiński

(Kierownik jednostki)

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy:

01.01.2021- 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
	Lokalizacja i numer działki Przełęk dz. 407/1	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)	3 197,00			3 197,00
	Wartość (zł)	30 691,20 zł			30 691,20 zł
	Lokalizacja i numer działki Przełęk dz. 407/2	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)	2 500,00			2 500,00
	Wartość (zł)	24 000,00 zł			24 000,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Przełęk dz. 407/3	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)	2 392,00			2 392,00
	Wartość (zł)	22 963,20 zł			22 963,20 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 427/7, 427/8, 427/9, 4217/10, 427/11	x	x	x	x
4.	Powierzchnia (m ²)	9 644,00			9 644,00
	Wartość (zł)	86 313,80 zł			86 313,80 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 428/5, 428/6 (powstałe z podziału dz.428/4)	x	x	x	x
5.	Powierzchnia (m ²)	7 645,00			7 645,00
	Wartość (zł)	68 422,75 zł			68 422,75 zł
	Lokalizacja i numer działki Mały Łępek dz. 171/2	x	x	x	x
6.	Powierzchnia (m ²)	1 618,00			1 618,00
	Wartość (zł)	16 310,00 zł			16 310,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Jabłonowo dz. 540	x	x	x	x
7.	Powierzchnia (m ²)	560,00			560,00
	Wartość (zł)	6 076,00 zł			6 076,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Gralewo dz. 24/9	x	x	x	x
8.	Powierzchnia (m ²)	500,00			500,00
	Wartość (zł)	5 425,00 zł			5 425,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Gralewo dz. 24/6	x	x	x	x
9.	Powierzchnia (m ²)	6 071,00			6 071,00
	Wartość (zł)	58 281,60 zł			58 281,60 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 432/4	x	x	x	x
10.	Powierzchnia (m ²)	376,00			376,00
	Wartość (zł)	7 343,28 zł			7 343,28 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 571/7	x	x	x	x
11.	Powierzchnia (m ²)	2 580,00			2 580,00
	Wartość (zł)	25 620,00 zł			25 620,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz.279/10	x	x	x	x
12.	Powierzchnia (m ²)	263,00			263,00
	Wartość (zł)	5 176,00 zł			5 176,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 313/1	x	x	x	x
13.	Powierzchnia (m ²)	380,00			380,00
	Wartość (zł)	7 706,40 zł			7 706,40 zł
	Lokalizacja i numer działki Wielki Łępek dz.137	x	x	x	x

14.	Powierzchnia (m ²)	553,00			553,00
	Wartość (zł)	6 476,00 zł			6 476,00 zł
15.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 279/14	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	143,00			143,00
	Wartość (zł)	2 814,00 zł			2 814,00 zł
16.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 279/11	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	97,00			97,00
	Wartość (zł)	1 909,00 zł			1 909,00 zł
17.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 319/5	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	310,00			310,00
	Wartość (zł)	6 286,80 zł			6 286,80 zł
18.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 319/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	114,00			114,00
	Wartość (zł)	2 311,92 zł			2 311,92 zł
19.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 319/4	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	277,00			277,00
	Wartość (zł)	5 617,56 zł			5 617,56 zł
20.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 571/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	3 149,00			3 149,00
	Wartość (zł)	31 270,00 zł			31 270,00 zł
21.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 863	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	232,00			232,00
	Wartość (zł)	4 006,64 zł			4 006,64 zł
22.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 864	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1 400,00			1 400,00
	Wartość (zł)	24 178,00 zł			24 178,00 zł
23.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 865	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	458,00			458,00
	Wartość (zł)	7 910,00 zł			7 910,00 zł
24.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 279/17	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	791,00			791,00
	Wartość (zł)	13 661,00 zł			13 661,00 zł
25.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 279/15	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	39,00			39,00
	Wartość (zł)	768,00 zł			768,00 zł
26.	Lokalizacja i numer działki Gródki dz. 116/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	641,00			641,00
	Wartość (zł)	6 704,86 zł			6 704,86 zł
27.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 281/8	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	564,00			564,00
	Wartość (zł)	9 740,28 zł			9 740,28 zł
28.	Lokalizacja i numer działki Płośnia dz. 572/8	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	6 730,00			6 730,00
	Wartość (zł)	35 467,10 zł			35 467,10 zł
Ogółem:		523 450,39 zł	0,00	0,00 zł	523 450,39 zł

SKARBNIK GMINY

mg (Skarbnik Gminy/główny księgowy)

30.03.2022
(dzień, miesiąc, rok)

WÓJT

mg (Kierownik jednostki)

mgr Andrzej Grodzewski

Tabela nr 4 Kwota zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

Rodzaj Zobowiązania	Okres wymagalności na 31.12.2021						Razem	
	Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
	Stan na							
	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku	Początek roku	Koniec roku
Kredyt Bank Pekao SA 2011	223 305,00	111 651,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 305,00	111 651,00
Kredyt BGK 2012	0,00	0,00	952 357,00	714 268,00			952 357,00	714 268,00
Kredyt BS 2018	426 000,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426 000,00	284 000,00
Pożyczka WFOŚ i GW 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	552 000,00	483 000,00	552 000,00	483 000,00
Pożyczka WFOŚ i GW 2018	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	50 000,00
Razem:	749 305,00	445 651,00	952 357,00	714 268,00	552 000,00	483 000,00	2 225 662,00	1 642 919,00

SKARBNIK GMINY
mgr Anna Jabłońska

 (Skarbnik/główny księgowy)

30.03.2022

 (dzień, miesiąc, rok)

WÓJT
mgr Krzysztof Groblewski

 (Kierownik jednostki)

Tabela nr 5 Wykaz zobowiązań warunkowych

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego na 31.12.2021	Forma i charakter zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
Kredyt Bank Pekao SA umowa nr 2011/32/396/7124114 z 19.05.2011	111 651,00	Weksel in blanco	1 116 537,00
Kredyt BGK umowa nr 12/1364 z 14.08.2012	714 268,00	Weksel in blanco bez protestu	2 380 891,00
Kredyt BS umowa nr 1/2018/JST z 18.10.2018	284 000,00	Weksel in blanco	710 000,00
Pożyczka WFOŚ i GW umowa nr 00013/18/03052/OW-OT/P z 17.10.2018	483 000,00	Weksel in blanco bez protestu	690 000,00
Pożyczka WFOŚ i GW umowa nr 00016/18/03052/GW-ZW/P z 17.10.2018	50 000,00	Weksel in blanco bez protestu	200 000,00
Razem:	1 642 919,00	x	5 097 428,00

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Jabłońska

.....
(Skarbnik/główny księgowy)

30.03.2022

.....
(dzień, miesiąc, rok)

WÓJT

mgr Krzysztof Groblewski

.....
(Kierownik jednostki)

Tabela nr 6. Gwarancje i poręczenia otrzymane przez jednostkę niewykazane w bilansie

Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
Gwarancja ubezpieczeniowa	180 917,12
Poręczenie należytego wykonania umowy	42 857,34
Razem:	223 774,46

SKARBNIK GMINY
mgr Anna Jabłońska

.....
(Skarbnik/główny księgowy)

30.03.2022

.....
(dzień, miesiąc, rok)

WÓJT
mgr Krzysztof Groblewski

.....
(Kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
 13-206 Pleszka, ul. Dworcowa 52
 woj. wrocławskie, powiat raski
 tel. 23 606 00 08, a. 79 33 17 67

Tabela 7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	606 482,49
	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia	0,00
	Ogółem:	606 482,49

*obroty WN konta 080

SKARBNIK GMINY

(Skarbnik główny księgowy)

30.03.2022
 (dzień, miesiąc, rok)

WÓJT

mgr Krzysztof Gajda
 (Kierownik jednostki)