

Informacja dodatkowa za 2021 rok
Gmina Płońska
ul. Dworcowa 52
13-206 Płońska
Regon 130378350

I.	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), ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021r., poz.217 z późn. zm.)
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Płońska
1.2	siedzibę jednostki
	Płońska
1.3	adres jednostki
	ul. Dworcowa 52, 13-206 Płońska
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina Płońska jest samodzielną jednostką samorządu terytorialnego posiadającą osobowość prawną, powołaną do organizacji życia publicznego na swoim terytorium oraz realizacji potrzeb wspólnoty należących do jej zakresu działania. Gmina posiada status gminy wiejskiej. Samodzielność Gminy podlega ochronie sądowej. Gmina wykonuje określone ustawami zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania przejęte od administracji rządowej i samorządowej w drodze porozumień. W celu wykonywania swych zadań Gmina tworzy jednostki organizacyjne, których organizację i zasady funkcjonowania określają statuty tych jednostek zatwierdzone uchwałą Rady Gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 styczeń 2021 – 31 grudzień 2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe Gminy Płońska zawiera dane łączne jednostek podległych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych przez jednostki budżetowe Gminy: 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 umarzone 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 używania.

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**, ujmują 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**, ujmują 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>20) 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 jednostkach budżetowych Gminy 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 księgowo 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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 4 przedstawiono wartość nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy dzierżawy
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)
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 5 przedstawiono odpisy aktualizujące wartość należności (dłużnicy alimentacyjni)
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 6 przedstawiono kwotę zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty
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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 7 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 8 przedstawiono gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>W roku 2021 świadczenia pracownicze w jednostkach wypłacono w następujących wysokościach i formach:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. nagrody jubileuszowe dla pracowników w kwocie 123 452,96 zł., 2. ekwiwalenty za niewykorzystany urlop w kwocie 1 148,57 zł., 3. ekwiwalent za pranie odzieży i używanie własnej odzieży oraz obuwia roboczego w kwocie 4 542,03 zł., 4. odpisy na ZFŚS w kwocie 361 521,02 zł., 5. odprawy emerytalne 66 086,13 zł., 6. odprawa pośmiertna – 24 276,00 zł., 7. zapomogi zdrowotne 7 100,00 zł.
1.16.	inne informacje
	<p>Zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz przyjętymi zasadami przy sporządzaniu łącznego sprawozdania finansowego samorządowych jednostek budżetowych należy dokonać korekty i wyłączeń w celu wyeliminowania wzajemnych zdarzeń gospodarczych, w szczególności w zakresie rozrachunków z tytułu zobowiązań i należności, przychodów i kosztów oraz zmian w funduszu w zakresie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.</p> <p>Nie dokonuje się wzajemnych wyłączeń, jeżeli zgodnie z art. 4 ustawy o rachunkowości nie wywierają istotnego wpływu na przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.</p> <p>Na podstawie art. 51 ust. 1 ustawy o rachunkowości ustalono próg istotności, po przekroczeniu którego jednostki dokonują wzajemnych wyłączeń, na poziomie 0,1% sumy bilansowej łącznego bilansu, obejmującego dane Gminy Płońsk za rok poprzedni.</p> <p>Wzajemne rozliczenia dotyczące w szczególności należności i zobowiązań, wyniku finansowego oraz zmian w funduszu - między jednostkami organizacyjnymi w 2020 roku nie wystąpiły.</p>
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 9 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
	<p>W 2021 roku różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi stanowiła nadwyżkę i wyniosła 2 770 586,20 zł.</p> <p>Wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń i naliczanych od nich składek dla pracowników jednostek w 2021 roku wyniosły 9 473 669,83 zł., co stanowi 38% wykonania planu wydatków bieżących.</p>

	Na dzień 31 grudnia 2021 roku umorzenia składników majątku w jednostkach (nie umarzanych stopniowo) wyniosły: <ol style="list-style-type: none">1. pozostałe środki trwałe (do 10 000,00 zł.) – 4 231 994,81 zł.,2. wartości niematerialne i prawne – 130 397,81 zł.,3. zbiory biblioteczne - 194 536,08 zł.,4. umorzenia za pobyt w schronisku dla bezdomnych – 3 706,56 zł.
--	---

Anna Jabłońska
.....
(Skarbnik/główny księgowy)

29.04.2022
.....
(dzień, miesiąc, rok)

Krzysztof Groblewski
.....
(Przewodniczący zarządu)

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	przebieżenie wewnętrzne	aktualizacja	Inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przebieżenie 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)	39 131,49	553 550,00	0,00	0,00	0,00	553 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592 681,49
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	39 131,49	553 550,00				553 550,00							592 681,49
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00							0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	87 651 469,46	8 429 338,92	7 553 026,02	147 993,60	43 588,40	16 173 946,94	392 442,70	6 382,34	7 553 026,02	119 949,78	720 283,40	8 792 084,24	95 033 332,16
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	87 094 260,56	106 755,91	7 553 026,02	147 993,60	43 588,40	7 851 363,93	392 442,70	6 382,34	0,00	119 949,78	0,00	518 774,82	94 426 849,67
2.1.	Grunty, w tym:	10 067 972,39			147 993,60	6 344,00	154 337,60	104 095,00			119 949,78		224 044,78	9 998 265,21
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	69 758 577,00	67 300,00	6 837 888,59		37 244,40	6 942 432,99	59 547,70	6 382,34				65 930,04	76 635 079,95
2.3.	Środki transportu	2 424 785,21		387 763,29			387 763,29	228 800,00					228 800,00	2 583 748,50
2.4.	Inne środki trwałe	4 842 925,96	39 455,91	327 374,14			366 830,05						0,00	5 209 756,01
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

Anna Jabłońska
(Skarbnik Gminy/główny księgowy)

29.04.2022
(dzień, miesiąc, rok)

Krzysztof Groblewski
(Kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (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)	39 131,49	73 806,67	0,00	0,00	73 806,67	0,00	0,00	0,00	0,00	112 938,16
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	39 131,49	73 806,67			73 806,67				0,00	112 938,16
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	30 309 990,04	3 273 826,78	0,00	0,00	3 273 826,78	247 000,28	0,00	0,00	247 000,28	33 336 816,54
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	30 309 990,04	3 273 826,78	0,00	0,00	3 273 826,78	247 000,28	0,00	0,00	247 000,28	33 336 816,54
2.1.	Grunty, w tym:	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.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	24 511 659,07	2 803 462,85			2 803 462,85	18 200,28			18 200,28	27 296 921,64
2.3.	Środki transportu	1 990 365,58	185 326,00			185 326,00	228 800,00			228 800,00	1 946 891,58
2.4.	Inne środki trwałe	3 807 965,39	285 037,93			285 037,93				0,00	4 093 003,32
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

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
1.	Lokalizacja i numer działki Przełek dz. 407/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	3 197,00			3 197,00
	Wartość (zł)	30 691,20 zł			30 691,20 zł
2.	Lokalizacja i numer działki Przełek dz. 407/2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	2 500,00			2 500,00
	Wartość (zł)	24 000,00 zł			24 000,00 zł
3.	Lokalizacja i numer działki Przełek dz. 407/3	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	2 392,00			2 392,00
	Wartość (zł)	22 963,20 zł			22 963,20 zł
4.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 427/7, 427/8, 427/9, 4217/10, 427/11	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	9 644,00			9 644,00
	Wartość (zł)	86 313,80 zł			86 313,80 zł
5.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 428/5, 428/6 (powstałe z podziału)	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	7 645,00			7 645,00
	Wartość (zł)	68 422,75 zł			68 422,75 zł
6.	Lokalizacja i numer działki Mały Łępek dz. 171/2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1 618,00			1 618,00
	Wartość (zł)	16 310,00 zł			16 310,00 zł
7.	Lokalizacja i numer działki Jabłonowo dz. 540	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	560,00			560,00
	Wartość (zł)	6 076,00 zł			6 076,00 zł
8.	Lokalizacja i numer działki Gralewo dz. 24/9	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	500,00			500,00
	Wartość (zł)	5 425,00 zł			5 425,00 zł
9.	Lokalizacja i numer działki Gralewo dz. 24/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	6 071,00			6 071,00
	Wartość (zł)	58 281,60 zł			58 281,60 zł
10.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 432/4	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	376,00			376,00
	Wartość (zł)	7 343,28 zł			7 343,28 zł
11.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 571/7	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	2 580,00			2 580,00
	Wartość (zł)	25 620,00 zł			25 620,00 zł
12.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 279/10	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	263,00			263,00
	Wartość (zł)	5 176,00 zł			5 176,00 zł
13.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 313/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	380,00			380,00
	Wartość (zł)	7 706,40 zł			7 706,40 zł
14.	Lokalizacja i numer działki Wielki Łępek dz. 137	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	553,00			553,00
	Wartość (zł)	6 476,00 zł			6 476,00 zł

15.	Lokalizacja i numer działki Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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 Płońska 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

Tabela 4. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2021 - 31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	7 173,45			7 173,45
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	7 173,45	0,00	0,00	7 173,45

Anna Jabłońska
(Skarbnik Gminy/główny księgowy)

29.04.2022
(dzień, miesiąc, rok)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący zarządu)

Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy 01.01.2021 - 31.12.2021)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Osoby fizyczne (odsetki fundusz alimentacyjny)	215 197,66	303 735,97	0,00	3 023,69	3 023,69	515 909,94
2.	Osoby fizyczne (zaliczka alimentacyjna)	117 771,85	0,00	0,00	0,00	0,00	117 771,85
3.	Osoby fizyczne (fundusz alimentacyjny)	1 296 846,33	57 983,07	0,00	26 172,57	26 172,57	1 328 656,83
	Ogółem:	1 629 815,84	361 719,04	0,00	29 196,26	29 196,26	1 962 338,62

Anna Jabłońska
(Skarbnik Gminy/główny księgowy)

29.04.2022
(dzień, miesiąc, rok)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący zarządu)

Załącznik nr 6 do Informacji dodatkowej za 2021 rok

Tabela nr 6 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

Anna Jabłońska

 (Skarbnik/główny księgowy)

29.04.2022

 (dzień, miesiąc, rok)

Krzysztof Groblewski

 (Przewodniczący zarządu)

Tabela nr 7 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

Anna Jabłońska

 (Skarbnik/główny księgowy)

29.04.2022

 (dzień, miesiąc, rok)

Krzysztof Groblewski

 (Przewodniczący zarządu)

Tabela nr 8. 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

Anna Jabłońska
.....
(Skarbnik/główny księgowy)

29.04.2022
.....
(dzień, miesiąc, rok)

Krzysztof Groblewski
.....
(Przewodniczący zarządu)

Tabela 8. 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

Anna Jabłońska
(Skarbnik/główny księgowy)

29.04.2022
(dzień, miesiąc, rok)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący zarządu)