

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	nabyte z własnych środków - wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia otrzymane nieodpłatnie - wprowadza się do ewidencji na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w decyzji, a otrzymane nieodpłatnie na podstawie darowizny przyjmuje się do ewidencji w wartości rynkowej na dzień nabycia	
2	Środki trwałe	w przypadku zakupu według ceny nabycia lub ceny zakupu w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku rudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę 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 wartości określonej w umowie o przekazaniu w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji w przypadku otrzymania środka trwałego na skutek wymiany środka trwałego niesprawnego w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka trwałego	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz kosztów nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenia nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przez udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.	
4	Długoterminowe aktywa finansowe, udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe	na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub w 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	
5	Mienie zlikwidowanych jednostek	według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu	
6	Zapasy (materiały)	według cen zakupu jednostka prowadzi ewidencję materiałów ilościowo-wartościową	
7	Należności krótkoterminowe	według 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 ewntualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust 1. ustawy o rachunkowości)	
8	Środki pieniężne	według wartości nominalne, walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień	
9	Krótkoterminowe papiery wartościowe	według ceny nabycia	
10	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	według wartości nominalnej	
11	Zobowiązania z tytułu dostaw	według kwoty wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów	

Załącznik Nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14-15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	178,873.79 zł	0,00 zł	1,149.00 zł	0,00 zł	180,022.79 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	180,022.79 zł	180,022.79 zł	0,00 zł	0,00 zł	180,022.79 zł	0,00 zł	0,00 zł
2	Środki trwałe:	79,431,724.26 zł	0,00 zł	5,096,140.80 zł	1,970,557.11 zł	7,066,697.91 zł	0,00 zł	0,00 zł	36,802.74 zł	1,727,287.00 zł	1,764,089.74 zł	84,734,332.43 zł	31,684,225.09 zł	2,253,865.03 zł	41,420.91 zł	33,896,669.21 zł	47,747,499.17 zł	50,837,663.22 zł
Grupa 0	Grunty	10,013,000.00 zł	0,00 zł	349,785.18 zł	0,00 zł	349,785.18 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	45,282.62 zł	45,282.62 zł	10,317,502.56 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	10,013,000.00 zł	10,317,502.56 zł
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	29,640,370.66 zł	0,00 zł	667,854.28 zł	1,958,798.85 zł	2,626,653.13 zł	0,00 zł	0,00 zł	850.34 zł	0,00 zł	850.34 zł	32,266,173.45 zł	11,022,577.47 zł	851,499.25 zł	850.34 zł	11,873,226.38 zł	18,617,793.19 zł	20,392,947.07 zł
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37,184,875.49 zł	0,00 zł	3,987,451.41 zł	0,00 zł	3,987,451.41 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	1,682,004.38 zł	1,682,004.38 zł	39,490,322.52 zł	18,787,100.06 zł	1,229,585.21 zł	0,00 zł	20,016,685.27 zł	18,397,775.43 zł	19,473,637.25 zł
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	60,633.17 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	60,633.17 zł	40,349.90 zł	4,244.33 zł	0,00 zł	44,594.23 zł	20,283.27 zł	16,038.94 zł
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	223,001.72 zł	0,00 zł	2,968.00 zł	0,00 zł	2,968.00 zł	0,00 zł	0,00 zł	25,340.00 zł	0,00 zł	25,340.00 zł	200,629.72 zł	162,650.76 zł	22,941.79 zł	25,340.00 zł	160,252.55 zł	60,350.96 zł	40,377.17 zł
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	32,783.00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	32,783.00 zł	15,638.25 zł	4,589.62 zł	9,740.57 zł	10,487.30 zł	17,144.75 zł	22,295.70 zł
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1,166,256.04 zł	0,00 zł	43,727.38 zł	11,758.26 zł	55,485.64 zł	0,00 zł	0,00 zł	5,490.00 zł	0,00 zł	5,490.00 zł	1,216,251.68 zł	796,645.67 zł	50,645.50 zł	5,490.00 zł	841,801.17 zł	369,610.37 zł	374,450.51 zł
Grupa 7	Środki transportu	437,071.00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	437,071.00 zł	287,465.35 zł	25,129.78 zł	0,00 zł	312,595.13 zł	149,605.65 zł	124,475.87 zł
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	673,733.18 zł	0,00 zł	44,354.55 zł	0,00 zł	44,354.55 zł	0,00 zł	0,00 zł	5,122.40 zł	0,00 zł	5,122.40 zł	712,965.33 zł	571,797.63 zł	65,229.55 zł	0,00 zł	637,027.18 zł	101,935.55 zł	75,938.15 zł
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł

*)

Marta Zielińska
(główny księgowy)5/5/2022
(rok, miesiąc, dzień)Przemysław Dębski
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów i budynków użytkowanych wieczysto - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1	Lokalizacja i numer działki- Pyzdry 1084, budynek szkoły z salą gimnastyczną	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2)	6938	0	0	6938
	Wartość	13,876.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	13,876.00 zł
2	Lokalizacja i numer działki- Pyzdry 1083, budynek szkoły z salą gimnastyczną	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2)	1067	0	0	1067
	Wartość	2,134.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	2,134.00 zł
3	Lokalizacja i numer działki- Wrąbczynkowskie Holendry 261/5, budynek szkoły	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2)	8087	0	0	8087
	Wartość	16,174.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	16,174.00 zł
4	Lokalizacja i numer działki- Pyzdry 1070/2, sala widowiskowo - sportowa	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2)	3855	0	0	3855
	Wartość	17,140.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	17,140.00 zł
5	Lokalizacja i numer działki- Lisewo 63/6, boisko	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2)	3065	0	0	3065
	Wartość	6,130.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	6,130.00 zł
6	Lokalizacja i numer działki- Lisewo 443, budynek szkoły	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2)	5600	0	0	5600
	Wartość	11,200.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	11,200.00 zł
7	Lokalizacja i numer działki- Górne Grądy 1/4, budynek szkoły z boiskiem	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2)	6299	0	0	6299
	Wartość	12,598.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	12,598.00 zł

Marta Zielińska
(główny księgowy)

5/5/2022
(rok, miesiąc, dzień)

Przemysław Dębski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4**Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej****Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Udziały	81,000.00 zł	13,000.00 zł	0.00 zł	94,000.00 zł
1.1.	Udziały w spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp.z o.o.	81,000.00 zł	13,000.00 zł	0.00 zł	94,000.00 zł

Załącznik Nr 5

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		15,682.20 zł	13,115.10 zł	6,503.86 zł	22,293.44 zł
1	Należności budżetowe	3,120,623.74 zł	258,245.54 zł	134,409.26 zł	22,293.44 zł
-	należność główna	2,267,878.22 zł	141,574.67 zł	58,278.54 zł	2,351,174.35 zł
-	odsetki	852,745.52 zł	116,670.87 zł	76,130.72 zł	893,285.34 zł
2	dochodzone na drodze sądowej	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
-	należność główna	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
-	odsetki	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
	należność główna	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
	odsetki	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Marta Zielińska
(główny księgowy)

5/5/2022
(rok, miesiąc, dzień)

Przemysław Dębski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6**Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej****Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe (kredyty i pożyczki)	857,681.98 zł	0.00 zł	0.00 zł	3,344,661.44 zł	4,202,343.42 zł
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	8,734.52 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	8,734.52 zł
3	Zobowiązania wobec budżetów	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
6	Pozostałe zobowiązania	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł	0.00 zł
Razem:		866,416.50 zł	0.00 zł	0.00 zł	3,344,661.44 zł	4,211,077.94 zł

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Marta Zielińska
(główny księgowy)

5/5/2022
(rok, miesiąc, dzień)

Przemysław Dębski
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 7**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	8,170,590.49 zł
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	2,365,527.59 zł
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	540,262.86 zł
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	320,820.04 zł

Marta Zielińska
(główny księgowy)

5/5/2022
(rok, miesiąc, dzień)

Przemysław Dębski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	25,545.20 zł
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0.00 zł

* obroty WN konta 080

Marta Zielińska
(główny księgowy)

5/5/2022
(rok, miesiąc, dzień)

Przemysław Dębski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.4. Informacji dodatkowej

Kwoty należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy
1	2	4
1	Należności od Urzędu Skarbowego:	
.	podatek VAT	382,779.21 zł
.	podatek dochodowy	27,346.00 zł

Marta Zielińska
(główny księgowy)

5/5/2022
(rok, miesiąc, dzień)

Przemysław Dębski
(kierownik jednostki)