


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Trzebnica Pl.Piłsudskiego 1 55-100 TRZEBNICA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 931935135		36E9EE88F9B1D6CB 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	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	7 186 576,97
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łącznie 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	7 400,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Krokowska
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Marek Długozima
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Krokowska
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Marek Długozima
(kierownik jednostki)

GMINA TRZEBNICA - INFORMACJA DODATKOWA**I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:****1.****1.1. Nazwa jednostki**

Gmina Trzebnica

1.2. Siedziba jednostki

pl. M. J. Piłsudskiego 1, 55-100 Trzebnica

1.3. Adres jednostki

pl. M. J. Piłsudskiego 1, 55-100 Trzebnica

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Od 01-01-2021 r. do 31-12-2021 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie zawiera łączne dane z 16 jednostek oraz informacje z Bilansu z wykonania budżetu

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim, w walucie PLN.

Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości i w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych.

Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosuje się zasady wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 maja 2010 r. w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków ewidencjonuje się w cenie nabycia natomiast otrzymane:

- nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji,
- w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.

Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu zgodnie z zasadami określonymi w tej ustawie, z uwzględnieniem długości okresu amortyzowania tj.: okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie może być krótszy niż:

- od licencji na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące,
- od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych – 60 miesięcy.

Środki trwałe - składniki aktywów o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku, o wartości początkowej ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu zgodnie z zasadami określonymi w/w ustawie, z uwzględnieniem długości okresu amortyzowania i przeznaczone na potrzeby jednostki oraz środki trwałe stanowiące własność Gminy Trzebnica, w stosunku, do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.

Do środków trwałych jednostka zalicza także obce środki trwałe znajdujące się w użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli Gmina występuje jako „korzystający”. Przyjęte przez jednostkę do używania obce środki trwałe na podstawie umowy, zgodnie z którą jedna ze stron zwana „finansującym” oddaje drugiej stronie, zwanej „korzystającym” środki trwałe do odpłatnego używania lub do pobierania pożytków na czas oznaczony, kwalifikuje się według zasad określonych w art. 3 ust. 4 i 5 Ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe 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 kiedy umowa o dzieło lub umowa zlecenie dotyczy wytworzenia środka trwałego ujmuje się jej wartość w wydatkach majątkowych i tym samym zwiększa ona wartość środka trwałego,
- w przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu,
- w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta lub wg wartości godziwej,
- w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową lub zakład budżetowy – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowiąc je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności – dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.

Ulepszenie w środkach trwałych.

Wartość początkową środka trwałego podwyższa się o nakłady związane z wykonaniem prac w celu jego ulepszenia, tj. zwiększenia jego wartości użytkowej. Do wydatków na ulepszenie środków trwałych zalicza się wydatki wymienione w art. 31 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Nie dotyczy to gruntów, które nie podlegają umorzeniu.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych można dokonać wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji należy odnieść na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

W bilansie wykazuje się grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, w stosunku do których jednostka wykonuje uprawnienia właścicielskie, na podstawie posiadanej decyzji właściwego organu i protokołu zdawczo-odbiorczego z przekazania gruntu w trwałą zarząd. Grunty wyceniane są w bilansie w cenie zakupu (nabycia) albo zgodnie z wyceną wynikającą z decyzji o przekazaniu w trwałą zarząd. Gruntów nie umarza się.

Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu umarza się w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Inwestycje (środki trwałe w budowie) 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 zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe i inne,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wypłacane do zakończenia budowy.

Długoterminowe aktywa finansowe stanowiące inwestycje finansowe obejmują w szczególności:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe (nabyte w celu uzyskania przychodów w formie odsetek, dywidend i innych pożytków).

Nabyte aktywa finansowe ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przyjęcia w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Cena nabycia jest kwotą rzeczywiście wydatkowaną na ten cel środków pieniężnych, powiększonych o opłaty związane z nabyciem udziału w spółce, jak np. notarialne, sądowe, podatek od czynności cywilnoprawnych, jeżeli obciążają one nabywcę udziałów i akcji.

Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. 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.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości – do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innych zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz, z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości niepokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot, do czasu ich otrzymania lub odpisania (odsetki za zwłokę),
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu, w tym także ogólnego, na nieściągalne należności.

Odpisy aktualizujące są dokonywane raz na rok pod datą 31 grudnia.

Dla zaległości podatkowych z bieżącego roku podatkowego nie dokonuje się odpisów, dla należności z poprzedniego roku podatkowego ustala się odpis w wysokości 50%, natomiast dla zaległości starszych w wysokości 100%. Zaległości podatkowe, które zostały spłacone po dacie bilansu, a przed terminem zakończenia prac związanych z wyceną należności nie podlegają aktualizacji wyceny.

Umorzenie należności dokonuje się zgodnie z przepisami ustawy – Ordynacja podatkowa oraz ustawy o finansach publicznych.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione w okresie sprawozdawczym, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Wycenia się je według wartości nominalnej.

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

Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.

W jednostce wynik ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych

Grupa rodzajowa środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0	46 141 336,04	0,00	1 159 007,00	0,00	1 159 007,00	207 145,72	0,00	0,00	207 145,72	47 093 197,32
1	100 040 440,98	0,00	29 372 325,60	0,00	29 372 325,60	20 668,31	3 294,00	11 971,00	35 933,31	129 376 833,27
2	129 081 293,05	0,00	4 647 211,01	0,00	4 647 211,01	365 907,14	17 764,04	470 148,65	853 819,83	132 874 684,23
3	841 373,43	0,00	24 300,00	0,00	24 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	865 673,43
4	664 019,36	0,00	49 811,29	0,00	49 811,29	7 874,83	4 995,90	0,00	12 870,73	700 959,92
5	389 106,57	0,00	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	5 898,00	0,00	5 898,00	409 208,57
6	3 903 765,78	0,00	401 484,42	0,00	401 484,42	0,00	0,00	0,00	0,00	4 305 250,20
7	1 776 414,54	0,00	0,00	0,00	0,00	128 760,85	0,00	0,00	128 760,85	1 647 653,69
8	5 994 327,49	0,00	849 926,30	0,00	849 926,30	3 766,48	86 163,17	10 030,88	99 960,53	6 744 293,26
Razem	288 832 077,24	0,00	36 530 065,62	0,00	36 530 065,62	734 123,33	118 115,11	492 150,53	1 344 388,97	324 017 753,89

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	Stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
47 550,50	0,00	3 588,72	0,00	3 588,72	0,00	51 139,22	46 093 785,54	47 042 058,10
25 997 771,28	305,39	2 632 746,57	0,00	2 633 051,96	11 627,57	28 619 195,67	74 042 669,70	100 757 637,60
46 995 658,46	1 175,00	5 185 566,34	937,80	5 187 679,14	783 540,34	51 399 797,26	82 085 634,59	81 474 886,97
572 244,07	0,00	71 061,24	0,00	71 061,24	0,00	643 305,31	269 129,36	222 368,12
554 080,29	0,00	53 541,72	0,00	53 541,72	12 870,73	594 751,28	109 939,07	106 208,64
333 433,70	0,00	12 465,96	0,00	12 465,96	5 898,00	340 001,66	55 672,87	69 206,91
2 918 490,40	0,00	186 258,88	0,00	186 258,88	0,00	3 104 749,28	985 275,38	1 200 500,92
1 751 425,14	0,00	23 277,72	0,00	23 277,72	128 760,85	1 645 942,01	24 989,40	1 711,68
5 574 296,48	0,00	99 423,68	793 651,39	893 075,07	99 960,53	6 367 411,02	420 031,01	376 882,24
84 744 950,32	1 480,39	8 267 930,83	794 589,19	9 064 000,41	1 042 658,02	92 766 292,71	204 087 126,92	231 251 461,18

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	735 087,21	0,00	52 826,45	0,00	52 826,45	0,00	0,00	0,00	0,00	787 913,66
Razem	735 087,21	0,00	52 826,45	0,00	52 826,45	0,00	0,00	0,00	0,00	787 913,66

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (2 – 12)	Stan na koniec roku obrotowego (11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
735 087,21	0,00	0,00	52 826,45	52 826,45	0,00	787 913,66	0,00	0,00
735 087,21	0,00	0,00	52 826,45	52 826,45	0,00	787 913,66	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4 – 5)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	Uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
długoterminowe aktywa niefinansowe					0
długoterminowe aktywa finansowe - udziały w gminnych spółkach	8 823 450,00	2 710 000,00			11 533 450,00
Razem	8 823 450,00	2 710 000,00	0,00	0,00	11 533 450,00

1.4. Grunty użytkowane wieczyste

Grunt (nr działki, nazwa)	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
244/4 AM-1 Ujeździec Wielki	Powierzchnia (m ²)	7 700			7 700
	Wartość (zł)	77 000,00			77 000,00
208/2 AM-1 Ujeździec Wielki	Powierzchnia (m ²)	1 968			1 968
	Wartość (zł)	19 000,00			19 000,00
244/5 AM-1 Ujeździec Wielki	Powierzchnia (m ²)	24 800			24 800
	Wartość (zł)	222 000,00			222 000,00

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

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Grupa - IV	10 824,00			10 824,00
Razem	10 824,00	0,00	0,00	10 824,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wyszczególnienie		Papiery wartościowe lub prawa				Razem
		Świadectwa udziałowe	Zamienne dłużne papiery wartościowe	Warranty	Opcje	
1		2	3	4	5	6
Stan na początek roku obrotowego	ilość	264 914,00	0,00	0,00	0,00	264 914,00
	wartość	13 924 950,00	0,00	0,00	0,00	13 924 950,00
Zwiększenia	ilość	55 398,00	0,00	0,00	0,00	55 398,00
	wartość	3 309 000,00	0,00	0,00	0,00	3 309 000,00
Zmniejszenia	ilość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	ilość	320 312,00	0,00	0,00	0,00	320 312,00
	wartość	17 233 950,00	0,00	0,00	0,00	17 233 950,00
Uwagi	Wartość bilansowa powiększona o kwotę 2100 pln tytułem kosztu nabycia.					

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		Zwiększenia	Zmniejszenia	Uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Należności	2 826 502,42	1 253 980,48	1 156 210,98	0,00	2 924 271,92
Odsetki od należności	1 366 444,03	-246 375,61	0,00	0,00	1 120 068,42
Należności skierowane na drogę sądową	145 261,33	282 557,88	0,00	0,00	427 819,21
Należności od dłużników alimentacyjnych	10 653 660,80	11 120 665,01	10 653 660,80	0,00	11 120 665,01
Razem	14 991 868,58	12 410 827,76	11 809 871,78	0,00	15 592 824,56

1.8. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			Wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbedna)	Razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	0	0	0	0	0	0
2. Rezerwy krótkoterminowe	357 043,00	0,00	312 329,75	0,00	312 329,75	44 713,25
- na sprawy sądowe	357 043,00	0,00	312 329,75	0,00	312 329,75	44 713,25
Razem	357 043,00	0,00	312 329,75	0,00	312 329,75	44 713,25

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	281 041,20	281 041,20	281 042,19	843 124,59
Emisja obligacji	8 400 000,00	9 425 000,00	35 025 000,00	52 850 000,00
Zobowiązania z tytułu Forfaitingu	2 753 376,00	2 753 376,00	6 530 668,21	12 037 420,21
Zobowiązania z tytułu Leasingu	1 867 571,52	1 867 571,52	2 517 648,17	6 252 791,21
RAZEM	13 301 988,72	14 326 988,72	44 354 358,57	71 983 336,01

1.10. Kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego

Wyszczególnienie	Wartość
Zobowiązanie krótkoterminowe	933 785,76
Zobowiązanie długoterminowe	6 252 791,21

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	13 720 484,76	13 414 108,21	weksel in blanco	weksel in blanco				
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00				
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00				
Inne	7 636 115,85	7 186 576,97	weksel in blanco	weksel in blanco	8 469 136,51	8 272 505,91		
Razem	21 356 600,61	20 600 685,18	0	0	8 469 136,51	8 272 505,91	0	0

1.12. Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 7)	Uwagi
			Z tytułu utworzenia rezerwy	Z tytułu powstania zobowiązania	Z tytułu ustania obowiązku	Razem (4 + 5 + 6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	0	0	0	0	0	0	0	
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	
- udzielone gwarancje i poręczenia	7 400,00					0,00	7 400,00	
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń						0,00	0,00	
Razem	7 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400,00	

Wykaz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
NIE DOTYCZY								
Razem	0	0	0	0	0	0	0	0

1.13. Czynne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
przewidywane kwoty zobowiązań Ośrodka Pomocy Społecznej na przyszłe świadczenia oszacowane na podstawie wydanych decyzji	18 365 916,26	39 354 493,46	38 591 158,92	19 129 250,80

Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Sprzedaż majątku (należności długoterminowe)	137 055,15	0,00	12 186,15	124 869,00
Subwencja oświatowa na 01/2019 r.	1 620 077,00	67 063,00	0,00	1 687 140,00
Razem	1 757 132,15	67 063,00	12 186,15	1 812 009,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie	Wartość
NIE DOTYCZY	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Wartość
Zakup umundurowania, zakup odzieży roboczej, ekwiwalent za pranie odzieży, refundacja za okulary, zakup wody w butelkach	264 303,72

1.16. Inne informacje

Wyszczególnienie	Wartość

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Wyszczególnienie	Wartość
NIE DOTYCZY	0,00

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

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2020r.	Koszt wytworzenia w 2020 roku			ST oddane do użytkowania w 2020 roku	Stan na 31.12.2020	Koszt wytworzenia w 2021 roku			ST oddane do użytkowania w 2021 roku	Stan na 31.12.2021
		Ogółem	w tym:				Ogółem	w tym:			
			odsetki	różnice kursowe				odsetki	różnice kursowe		
ST w budowie	39 597 593,72	9 252 564,40	0,00	0,00	17 782 503,15	31 067 654,97	5 650 414,10	0,00	0,00	26 756 430,94	9 961 638,13

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Wartość
Koszty związane z przegrany procesem	0,00
Koszty utworzenia odpisu aktualizującego udziały w gminnych spółkach	0,00

2.4. Informacja 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

Wyszczególnienie	Wartość
NIE DOTYCZY	

2.5. Inne informacje

Wyszczególnienie	Wartość
Konkurs Rosnąca Odporność	500 000,00
W MCSiR na dzień 31.12.2021r. Widniały nadpłaty z tytułu uczestnictwa w sekcjach sportowych w kwocie 460,00 zł oraz podatek VAT od faktur sprzedaży za m-c XII w kwocie 477,45 zł. Obie wartości ujęto w pozycji pozostałe zobowiązania	937,45
Wartość początkowa (brutto) środków trwałych gr.I-stan na początek roku obrotowego BYŁO	28 918 779,71
Wartość początkowa (brutto) środków trwałych gr.I-stan na początek roku obrotowego WINNO BYĆ	28 994 779,71
Wartość początkowa (brutto) środków trwałych gr.II-stan na początek roku obrotowego BYŁO	5 018 669,95
Wartość początkowa (brutto) środków trwałych gr.II-stan na początek roku obrotowego WINNO BYĆ	4 942 669,95

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Wyszczególnienie	Wartość
Pozostałe koszty wynikające z wystąpienia SARS CoV-2	125 914,01
	0,00
	0,00
Razem	125 914,01

Trzebnica, 29.04.2022 rok

.....
Skarbnik.....
Kierownik Jednostki