

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy w Skołyszynie
1.2	siedzibę jednostki Skołyszyn
1.3	adres jednostki Skołyszyn 12
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Urząd Gminy w Skołyszynie jest jednostką organizacyjną obsługującą organy Gminy Skołyszyn, która wykonuje określone przepisami prawa zadania i kompetencje: własne- wynikające z ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, z ustaw szczególnych i z uchwał Rady oraz zlecone – z zakresu administracji rządowej, jak również przyjęte w drodze porozumień.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2022 - 31.12.2022
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku w m-cu grudniu. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale do 10 000,00 zł. dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 350,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale od 351,00 zł– 10 000, 00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody w cenach ewidencyjnych równym cenom nabycia lub zakupu.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	<p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p>
	- informacje wg. załącznika nr 2
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 wieczystie
	14 615,38 zł

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	9 800,00 zł.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	- informacje wg. załącznika nr 4
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7

1.16.	inne informacje		
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 roku pomiędzy jednostkami.		
Pozycja w rachunku	Kwota	Opis wyłączenia	Nazwa jednostki, z którą następuje wyłączenie
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 280,00	odpady komunalne.	ŚDS Przysieki
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	36,54	opłata za trwały zarząd	ŚDS Przysieki
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 280,00	odpady komunalne	GOPS Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	122,37	opłata za trwały zarząd	GOPS Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 083,04	najem sprzętu	GOPS Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	1 470,00	podatek transportowy	GZGK Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 099,60	czynsz wodociągi	GZGK Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	190 291,92	czynsz kanalizacja	GZGK Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	8 448,67	czynsz za lokal	GZGK Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	27 837,00	pod. od nieruchomości	GZGK Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	3 553,86	opłata za trwały zarząd	GZGK Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	1 824,00	odpady komunalne	GZGK Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	5 472,00	odpady komunalne	SP Święcany
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	9 120,00	odpady komunalne	SP Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	3 420,00	odpady komunalne	Przedszkole Skołyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	4 560,00	odpady komunalne	SP Kunowa
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 736,00	odpady komunalne	SP Bączal Dolny
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	4 560,00	odpady komunalne	SP Harkłowa
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 736,00	odpady komunalne	SP Lisów
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 736,00	odpady komunalne	SP Przysieki
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 736,00	odpady komunalne	SP Jabłonica
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	17 853,22	najem sprzętu	GZOEAS
RAZEM A.VI	298 256,22		

KOSZTY

Pozycja w rachunku	Kwota	Opis wyłączenia	Nazwa jednostki, z którą następuje wyłączenie
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 393,97	woda	GZGK Skołyszyn
RAZEM: B.II.	3 393,97		
B.III. Usługi obce	11 924,30	ścieki	GZGK Skołyszyn
RAZEM B.III	11 924,30		
RAZEM	15 318,27		

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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
	- informacje wg. załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

2023-03-22

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

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	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	nie
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	tak
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	tak
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie
		metodą praw własności	nie
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	nie
		według ceny nabycia	nie
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	nie
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	tak
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	tak
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	tak
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	nie
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	tak
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	tak
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	tak

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 ¹⁾		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	202 451,09	0,00	98 338,50	0,00	98 338,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 789,59	202 451,09	4 097,44	0,00	206 548,53	0,00	94 241,06
2	Środki trwałe:	84 545 318,02	0,00	0,00	0,00	1 592 415,44	0,00	0,00	0,00	0,00	4 382 551,17	81 755 182,29	25 393 899,28	2 928 473,93	-2 334 881,40	25 987 491,81	59 151 418,74	55 767 690,48
Grupa 0	Grunty	2 952 315,00	181,81	106 890,85	7 560,61	114 633,27	11,60	2 019,31	19 175,55	0,00	21 206,46	3 045 741,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2 952 315,00	3 045 741,81
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	12 063 236,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 063 236,96	3 467 952,55	300 989,52	0,00	3 768 942,07	8 595 284,41	8 294 294,89
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 338 800,98	0,00	1 119 384,93	0,00	1 119 384,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 458 185,91	14 538 843,13	1 851 238,08	0,00	16 390 081,21	40 799 957,85	40 068 104,70
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	112 840,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 840,92	58 990,66	611,88	0,00	59 602,54	53 850,26	53 238,38
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	925 821,17	0,00	187 384,69	0,00	187 384,69	0,00	12 552,49	39 813,86	0,00	52 366,35	1 060 839,51	779 392,90	41 747,26	-39 813,86	781 326,30	146 428,27	279 513,21
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	664 865,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664 865,88	370 923,24	97 615,51	0,00	468 538,75	293 942,64	196 327,13
Grupa 6	Urządzenia techniczne	8 663 898,00	0,00	56 068,05	0,00	56 068,05	0,00	4 301 320,16	7 658,20	0,00	4 308 978,36	4 410 987,69	3 233 065,78	445 156,03	-2 295 067,54	1 383 154,27	5 430 832,22	3 027 833,42
Grupa 7	Środki transportu	3 501 959,32	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 601 959,32	2 640 553,74	186 701,94	0,00	2 827 255,68	861 405,58	774 703,64
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	321 579,79	0,00	14 944,50	0,00	14 944,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 524,29	304 177,28	4 413,71	0,00	308 590,99	17 402,51	27 933,30
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	pozostałe środki trwałe (013)	2 092 145,69	0,00	462 682,05	0,00	462 682,05	0,00	0,00	75 829,91	0,00	75 829,91	2 478 997,83	2 092 145,69	462 682,05	75 829,91	2 478 997,83	0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Skolyszyn

.....
(główny księgowy)2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	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	Grupa 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	14 337,39	5 409,54	0,00	19 746,93
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

.....
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

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:		485 647,66	46 099,93	0,00	531 747,59
1	Należności budżetowe	0,00	0	0,00	0,00
-	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	485 250,97	46 070,82	0,00	531 321,79
-	należność główna	370 828,92	8 715,43	0,00	379 544,35
-	odsetki	114 422,05	37 355,39	0,00	151 777,44
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	396,69	29,11	0,00	425,80
	należność główna	270,00	0,00	0,00	270,00
	odsetki	126,69	29,11	0,00	155,80
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

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.

.....
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	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	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

.....
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6**Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej****Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień).....
(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	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.)	134 608,50

.....
(główny księgowy)

2023.03.22
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	-	0	0	0	0
2	-	0	0	0	0
3	-	0	0	0	0
4	-	0	0	0	0

.....
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	9 599 410,34
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

.....
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
2	Koszty	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

2023-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 11

Pkt.II.1.16. Informacji dodatkowej

Wylączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2022 roku pomiędzy jednostkami.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PRZYCHODY)

Przebieg w rachunku	Kwota	Opis wylączenia	Nazwa jednostki, z którą następuje wylączenie
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 280,00	odpady komunalne	SDS Przysicki
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	36,54	opł. za trwały zarząd	SDS Przysicki
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 280,00	odpady komunalne	GOPS Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	122,37	opł. za trwały zarząd	GOPS Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 083,04	najem sprzętu	GOPS Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	1 470,00	podatek transportowy	GZGK Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 099,60	czynsz wodociąg	GZGK Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	190 291,02	czynsz kanalizacja	GZGK Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	8 448,67	czynsz za lokal	GZGK Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	27 837,00	pod. od nieruchomości	GZGK Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	3 553,86	opł. za trwały zarząd	GZGK Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	1 824,00	odpady komunalne	GZGK Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	5 472,00	odpady komunalne	SP Święcany
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	9 120,00	odpady komunalne	SP Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	3 420,00	odpady komunalne	Przedkole Skolyszyn
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	4 560,00	odpady komunalne	SP Kamowa
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 736,00	odpady komunalne	SP Bączal Dolny
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	4 560,00	odpady komunalne	SP Harkłowa
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 736,00	odpady komunalne	SP Lasów
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 736,00	odpady komunalne	SP Przysicki
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	2 736,00	odpady komunalne	SP Jabłonica
A.VI. Przychody z tyt. dochodów budżetowych	17 853,22	najem sprzętu	GZOEAS
RAZEM A.VI	298 256,22		

2 316,54

4 485,41

235 525,05

55 929,22

298 256,22

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (KOSZTY)

Przebieg w rachunku	Kwota	Opis wylączenia	Nazwa jednostki, z którą następuje wylączenie
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 393,97	woda	GZGK Skolyszyn
RAZEM: B.II	3 393,97		
B.III. Usługi obce	11 924,30	ścieki	GZGK Skolyszyn
RAZEM B.III	11 924,30		
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
RAZEM: B.IX	0,00		
RAZEM	15 318,27		

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

Przebieg w zestawieniu zmian	Kwota	Opis wylączenia	Nazwa jednostki, z którą następuje wylączenie
I.2. Zwiększenie funduszu	7 560,61		
I.1.6. Niespłacone otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	7 560,61	Przekazanie środka trwałości działka ewid. 667/6 i 667/8 w Skolyszynie	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Skolyszynie
RAZEM			

2023-03-22

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)