

|                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br>Szkola Podstawowa w Łasinie<br><br>Curie - Skłodowskiej 14<br><br>86-320 Łasin | <p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">URZĄD MIASTA I GMINY ŁASIN<br/>KSIĘGOWOŚĆ<br/>WPLYNEŁO:</p> <p>data.....<br/>podpis: <b>22 MAR 2021</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień:<br/><b>31-12-2020 r.</b></p> | Adresat:<br>Miasto i Gmina Łasin<br><br>E13C93B7497871B8<br> |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>000261433</b>                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                 |

| II.     | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:                                                                                                                                                                                                                               | Kwota |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|         | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                           |       |
| 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 | 0,00  |
| 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.   | łączną 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                                   | 0,00  |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*mgr Sylwia Szankiewicz*  
(główny księgowy)

2021.03.22

rok mies. dzień

**BURMISTRZ**  
Miasta i Gminy Łasin

*mgr inż. Andrzej Kobyński*  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

**mgr Sylwia Stankiewicz**

(główny księgowy)

2021.03.22

rok mies. dzień

**BURMISTRZ**

Miasta i Gminy Łasin

**mgr inż. Rafał Kobylski**

(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki - Szkoła Podstawowa w Łasinie

1.2. Siedziba jednostki - Łasin

1.3. Adres jednostki - ul. Curie Skłodowskiej 14 86-320 Łasin

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki - Szkoły podstawowe

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

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)

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351 z późn. zm.), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2020 r. poz. 342) oraz wynikające z Polityki rachunkowości przyjętej Zarządzeniem Nr 290/2020 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 21 września 2020r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości dla jednostek organizacyjnych, dla których obsługę finansowo - księgową prowadzi Urząd Miasta i Gminy w Łasinie.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu według cen nabycia lub ceny zakupu, jeżeli 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 darowizny - według wartości ustalonej w dokumencie darowizny lub w przypadku braku takiego dokumentu według cen rynkowych.
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie 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.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2020r. poz. 342). Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zapasy obejmują materiały, które wycenia się w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy według rzeczywistych cen zakupu. Jednostka obsługująca prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową materiałów (artykuły spożywcze i chemiczne) dla Szkoły Podstawowej w Łasinie. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów (artykuły spożywcze i chemiczne) dokonywany jest metodą średnioważoną – według cen przeciętnych.

Od materiałów zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Ogólne odpisy aktualizujące należności stosowane są w szczególności do należności z niżej wymienionych tytułów:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości - do wysokości należności nieobjętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności;
- 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 wynikających z bilansu zlikwidowanych jednostek organizacyjnych - w wysokości 100% kwoty.

Indywidualne odpisy aktualizujące należności dokonywane są na podstawie identyfikacji danego dłużnika i weryfikacji jego zdolności do spłaty należności. Indywidualnego odpisu aktualizującego należności dokonuje się w 100% kwoty dla należności dłużników zalegających z co najmniej dwuletnią zapłatą na dzień dokonania odpisu aktualizującego, w stosunku do których w toku podjętych czynności egzekucyjnych niewyegzekwowana została żadna kwota.

5. Inne informacje - nie dotyczy.

## **II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

1.

- 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

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej<br>składnika aktywów trwałych                                  | Wartość<br>początkowa-<br>stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |            |                 | Ogółem<br>zwiększenie<br>wartości<br>początkowej<br>(4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |      | Ogółem<br>zmniejszenie<br>wartości<br>początkowej<br>(8+9+10) | Wartość<br>początkowa-<br>stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(3+7-11) |
|--------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------|-----------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
|        |                                                                                       |                                                                  | Aktualizacja                     | Przychody  | Przemieszczenie |                                                             | Zbycie                            | Likwidacja | Inne |                                                               |                                                                            |
| 1      | 2                                                                                     | 3                                                                | 4                                | 5          | 6               | 7                                                           | 8                                 | 9          | 10   | 11                                                            | 12                                                                         |
| 1.     | WARTOŚCI NIEMATERIALNE<br>I PRAWNE                                                    | 37 155,55                                                        | 0,00                             | 5 859,99   | 0,00            | 5 859,99                                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                          | 43 015,54                                                                  |
| 2.     | ŚRODKI TRWAŁE                                                                         | 5 030 817,09                                                     | 0,00                             | 158 125,42 | 0,00            | 158 125,42                                                  | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                          | 5 188 942,51                                                               |
| 1)     | Grunty                                                                                | 0,00                                                             |                                  |            |                 | 0,00                                                        |                                   |            |      | 0,00                                                          | 0,00                                                                       |
| 2)     | Budynki i lokale                                                                      | 3 841 645,67                                                     |                                  |            |                 | 0,00                                                        |                                   |            |      | 0,00                                                          | 3 841 645,67                                                               |
| 3)     | Obiekty inżynierii lądowej i<br>wodnej                                                | 381 545,00                                                       |                                  |            |                 | 0,00                                                        |                                   |            |      | 0,00                                                          | 381 545,00                                                                 |
| 4)     | Kotły i maszyny energetyczne                                                          |                                                                  |                                  |            |                 | 0,00                                                        |                                   |            |      | 0,00                                                          | 0,00                                                                       |
| 5)     | Maszyny, urządzenia i aparaty<br>ogólnego zastosowania                                | 4 642,00                                                         |                                  |            |                 | 0,00                                                        |                                   |            |      | 0,00                                                          | 4 642,00                                                                   |
| 6)     | Maszyny, urządzenia i aparaty<br>specjalistyczne                                      | 9 284,00                                                         |                                  |            |                 | 0,00                                                        |                                   |            |      | 0,00                                                          | 9 284,00                                                                   |
| 7)     | Urządzenia techniczne                                                                 | 203 192,65                                                       |                                  | 70 739,80  |                 | 70 739,80                                                   |                                   |            |      | 0,00                                                          | 273 932,45                                                                 |
| 8)     | Środki transportu                                                                     | 0,00                                                             |                                  |            |                 | 0,00                                                        |                                   |            |      | 0,00                                                          | 0,00                                                                       |
| 9)     | Narzędzie, przyrządy, ruchomości<br>i wyposażenie, gdzie indziej<br>niesklasyfikowane | 590 507,77                                                       |                                  | 87 385,62  |                 | 87 385,62                                                   |                                   |            |      | 0,00                                                          | 677 893,39                                                                 |
| 3.     | ZBIORY BIBLIOTECZNE                                                                   | 115 814,48                                                       | 0,00                             | 0,00       | 0,00            | 0,00                                                        | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                          | 115 814,48                                                                 |
| RAZEM: |                                                                                       | 5 183 787,12                                                     | 0,00                             | 163 985,41 | 0,00            | 163 985,41                                                  | 0,00                              | 0,00       | 0,00 | 0,00                                                          | 5 347 772,53                                                               |

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.  
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych                       | Umorzenie-<br>stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                                |        | Ogółem<br>zwiększenie<br>umorzenia<br>(14+15+16) | Zmniejszenie<br>umorzenia | Umorzenie -<br>stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(13+17-18) | Wartość netto składników<br>aktywów              |                                                 |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--------|--------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|        |                                                                         |                                                      | Aktualizacja                        | Amortyzacja za<br>rok obrotowy | Inne   |                                                  |                           |                                                                   | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego<br>(3-13) | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(12-19) |
| 1      | 2                                                                       | 13                                                   | 14                                  | 15                             | 16     | 17                                               | 18                        | 19                                                                | 20                                               | 21                                              |
|        | WARTOŚCI<br>NIEMATERIALNE I<br>PRAWNE                                   | 37 155,55                                            | 0,00                                | 5 859,99                       |        | 5 859,99                                         | 0,00                      | 43 015,54                                                         | 0,00                                             | 0,00                                            |
| 1.     | ŚRODKI TRWAŁE                                                           | 1 506 144,26                                         | 0,00                                | 223 672,62                     | 589,50 | 224 262,12                                       | 0,00                      | 1 730 406,38                                                      | 3 524 672,83                                     | 3 458 536,13                                    |
| 1)     | Grunty                                                                  | 0,00                                                 |                                     |                                |        |                                                  |                           | 0,00                                                              | 0,00                                             | 0,00                                            |
| 2)     | Budynki i lokale                                                        | 733 574,29                                           |                                     | 96 041,14                      |        | 96 041,14                                        |                           | 829 615,43                                                        | 3 108 071,38                                     | 3 012 030,24                                    |
| 3)     | Obiekty inżynierii<br>lądowej i wodnej                                  | 45 634,37                                            |                                     | 12 712,03                      |        | 12 712,03                                        |                           | 58 346,40                                                         | 335 910,63                                       | 323 198,60                                      |
| 4)     | Kotły i maszyny<br>energetyczne                                         | 0,00                                                 |                                     | 0,00                           |        | 0,00                                             |                           | 0,00                                                              | 0,00                                             | 0,00                                            |
| 5)     | Maszyny, urządzenia i<br>aparaty ogólnego<br>zastosowania               | 4 642,00                                             |                                     | 0,00                           |        | 0,00                                             |                           | 4 642,00                                                          | 0,00                                             | 0,00                                            |
| 6)     | Maszyny, urządzenia i<br>aparaty specjalistyczne                        | 9 284,00                                             |                                     | 0,00                           |        | 0,00                                             |                           | 9 284,00                                                          | 0,00                                             | 0,00                                            |
| 7)     | Urządzenia techniczne                                                   | 123 608,83                                           |                                     | 26 426,83                      | 589,50 | 27 016,33                                        |                           | 150 625,16                                                        | 79 583,82                                        | 123 307,29                                      |
| 8)     | Środki transportu                                                       | 0,00                                                 |                                     | 0,00                           |        | 0,00                                             |                           | 0,00                                                              | 0,00                                             | 0,00                                            |
|        | Narzędzie, przyrządy,<br>ruchomości i<br>wypożyczenie, gdzie<br>indziej | 589 400,77                                           |                                     | 88 492,62                      |        | 88 492,62                                        |                           | 677 893,39                                                        | 1 107,00                                         | 0,00                                            |
| 9)     | nieklasyfikowane                                                        |                                                      |                                     |                                |        |                                                  |                           |                                                                   |                                                  |                                                 |
| 3.     | ZBIORY                                                                  | 115 814,48                                           | 0,00                                | 0,00                           | 0,00   | 0,00                                             | 0,00                      | 115 814,48                                                        | 0,00                                             | 0,00                                            |
|        | BIBLIOTECZNE                                                            |                                                      |                                     |                                |        |                                                  |                           |                                                                   |                                                  |                                                 |
| RAZEM: |                                                                         | 1 659 114,29                                         | 0,00                                | 229 532,61                     | 589,50 | 230 122,11                                       | 0,00                      | 1 889 236,40                                                      | 3 524 672,83                                     | 3 458 536,13                                    |

1.2. Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie           | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) | Wartość końcowa - aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7) |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                           | 3                                                             | 4                                                        | 5                                                | 6                                                 | 7                                                        | 8                                                                |
| 1.  | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi          | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi             | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
|     | <b>Razem</b>                                                                | <b>0,00</b>                                                   | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                      |
|     | Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie) | 0,00                                                          | 0,00                                                     | 0,00                                             | 0,00                                              | 0,00                                                     | 0,00                                                             |
| 1.  |                                                                             |                                                               |                                                          |                                                  |                                                   |                                                          |                                                                  |
|     | <b>Razem</b>                                                                | <b>0,00</b>                                                   | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                      | <b>0,00</b>                                       | <b>0,00</b>                                              | <b>0,00</b>                                                      |

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto                                | Wyszczególnienie jednostka miary | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                |                                  |                                                                    | Zwiększenia                            | Zmniejszenia |                                                                                |
| 1.  | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )   | 0                                                                  | 0                                      | 0            | 0                                                                              |
|     |                                                                                | Wartość                          | 0,00                                                               | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                                                           |
| 2.  | Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku   | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )   | 0                                                                  | 0                                      | 0            | 0                                                                              |
|     |                                                                                | Wartość                          | 0,00                                                               | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                                                           |
|     | <b>OGÓŁEM</b>                                                                  | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )   | 0                                                                  | 0                                      | 0            | 0                                                                              |
|     |                                                                                | Wartość                          | 0,00                                                               | 0,00                                   | 0,00         | 0,00                                                                           |

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

| Lp. | Grupa | Wyszczególnienie<br>nieamortyzowanych lub<br>nieumarzanych przez jednostkę<br>środków trwałych, używanych na<br>podstawie umów najmu, dzierżawy i<br>innych umów, w tym z tytułu leasingu<br>(wg grup KŚT) | Stan na<br>początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku<br>obrotowego |              | Stan na koniec<br>roku<br>obrotowego<br>(3+4-5) |
|-----|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------|
|     |       |                                                                                                                                                                                                            |                                        | Zwiększenia                               | Zmniejszenia |                                                 |
| 1.  | 0     | Grunty                                                                                                                                                                                                     | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                               |
| 2.  | 1     | Budynki i lokale oraz spółdzielcze<br>prawo do lokalu użytkowego i<br>spółdzielcze własnościowe prawo do<br>lokalu mieszkalnego                                                                            | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                               |
| 3.  | 2     | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                                                                                                                                                        | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                               |
| 4.  | 3     | Kotły i maszyny energetyczne                                                                                                                                                                               | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                               |
| 5.  | 4     | Maszyny, urządzenia i aparaty<br>ogólnego zastosowania                                                                                                                                                     | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                               |
| 6.  | 5     | Maszyny, urządzenia i aparaty<br>specjalistyczne                                                                                                                                                           | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                               |
| 7.  | 6     | Urządzenia techniczne                                                                                                                                                                                      | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                               |
| 8.  | 7     | Środki transportu                                                                                                                                                                                          | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                               |
| 9.  | 8     | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i<br>wyposażenie, gdzie indziej<br>niesklasyfikowane                                                                                                                      | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                               |
| 10. | 9     | Inwentarz żywy                                                                                                                                                                                             | 0                                      | 0                                         | 0            | 0                                               |

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

| Lp. | Wyszczególnienie<br>papierów wartościowych z<br>podziałem na ich rodzaje i<br>kontrahentów | Stan na początek roku<br>obrotowego |                     | Zmiany stanu w trakcie roku<br>obrotowego(zwiększenie ze<br>znakiem plus, zmniejszenie ze<br>znakiem minus) |                     | Stan na koniec roku<br>obrotowego |                              |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------------------|
|     |                                                                                            | Ilość                               | Wartość<br>udziałów | Ilość                                                                                                       | Wartość<br>udziałów | Ilość (3+5)                       | Wartość<br>udziałów<br>(4+6) |
| 1   | 2                                                                                          | 3                                   | 4                   | 5                                                                                                           | 6                   | 7                                 | 8                            |
| I   | Akcje                                                                                      | 0                                   | 0,00                | 0                                                                                                           | 0,00                | 0                                 | 0,00                         |
| 1.  |                                                                                            |                                     |                     |                                                                                                             |                     |                                   |                              |
| II  | Udziały                                                                                    | 0                                   | 0,00                | 0                                                                                                           | 0,00                | 0                                 | 0,00                         |
| 1.  |                                                                                            |                                     |                     |                                                                                                             |                     |                                   |                              |
| III | Dłużne papiery<br>wartościowe                                                              | 0                                   | 0,00                | 0                                                                                                           | 0,00                | 0                                 | 0,00                         |
| 1.  |                                                                                            |                                     |                     |                                                                                                             |                     |                                   |                              |
|     | <b>Razem</b>                                                                               | 0                                   | 0,00                | 0                                                                                                           | 0,00                | 0                                 | 0,00                         |

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)

| Lp. | Wyszczególnienie wg<br>grup należności | Stan odpisów<br>aktualizujących<br>na początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                        |                                               | Stan odpisów<br>aktualizujących<br>na koniec roku<br>obrotowego (3+4-<br>5-6) |
|-----|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                        |                                                                   | Zwiększenia (ze<br>znakiem plus)             | Wykorzystanie<br>(ze znakiem<br>minus) | Uznanie za<br>zbędne (ze<br>znakiem<br>minus) |                                                                               |
| 1   | 2                                      | 3                                                                 | 4                                            | 5                                      | 6                                             | 7                                                                             |
| 1.  | Kary zasądzone                         | 0,00                                                              | 1.112,00                                     |                                        |                                               | 1.112,00                                                                      |
| 2.  |                                        |                                                                   |                                              |                                        |                                               |                                                                               |
|     | <b>OGÓŁEM</b>                          | <b>0,00</b>                                                       | <b>1.112,00</b>                              | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                   | <b>1.112,00</b>                                                               |

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                  |                                             | Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-----|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|     |                                                    |                                         | Zwiększenia (ze znakiem plus)               | Wykorzystanie (ze znakiem minus) | Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) |                                                 |
| 1   | 2                                                  | 3                                       | 4                                           | 5                                | 6                                           | 7                                               |
| 1.  |                                                    |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                 |
| 2.  |                                                    |                                         |                                             |                                  |                                             |                                                 |
|     | <b>OGÓŁEM</b>                                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                     |

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

| Lp. | Wyszczególnienie        | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|-----|-------------------------|-----------------------|---------------------|
| 1.  | Powyżej 1 roku do 3 lat | 0,00                  | 0,00                |
| 2.  | Powyżej 3 lat do 5 lat  | 0,00                  | 0,00                |
| 3.  | Powyżej 5 lat           | 0,00                  | 0,00                |

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

| Rodzaj zabezpieczenia         | Kwota zobowiązania |                | Kwota zabezpieczenia |                | na aktywach trwałych |                | na aktywach obrotowych |                |
|-------------------------------|--------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|------------------------|----------------|
|                               | na początek roku   | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku | na początek roku     | na koniec roku | na początek roku       | na koniec roku |
| Weksle                        |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| Hipoteka                      |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| Zastaw, w tym zastaw skarbowy |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| Inne                          |                    |                |                      |                |                      |                |                        |                |
| <b>OGÓŁEM</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>    |

1.12. Łączna kwota 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

| Lp. | Tytuł zobowiązania warunkowego   | Kwota zobowiązania    |                     | w tym zabezpieczone na majątku |                     | z tego                |                     |                        |                     |
|-----|----------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
|     |                                  |                       |                     |                                |                     | na aktywach trwałych  |                     | na aktywach obrotowych |                     |
|     |                                  | stan na początek roku | stan na koniec roku | stan na początek roku          | stan na koniec roku | stan na początek roku | stan na koniec roku | stan na początek roku  | stan na koniec roku |
| 1.  | Udzielone poręczenia i gwarancje |                       |                     |                                |                     |                       |                     |                        |                     |
| 2.  | Kaucje i wadia                   |                       |                     |                                |                     |                       |                     |                        |                     |
| 3.  | Inne                             |                       |                     |                                |                     |                       |                     |                        |                     |
|     | <b>OGÓŁEM</b>                    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         |

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota             |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1.  | Nagrody jubileuszowe                                                                  | 72.929,19         |
| 2.  | Odprawy rentowe, emerytalne, pośmiertne                                               | 31.860,00         |
| 3.  | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop                                                   | 8.444,10          |
| 4.  | Inne świadczenia pracownicze*                                                         | 13.054,70         |
|     | <b>OGÓŁEM</b>                                                                         | <b>126.287,99</b> |

\* Wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

1.16. Inne informacje

Brak

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju zapasów | Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |                                  |                                              | Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-----|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
|     |                                         |                                                          | Zwiększenia (ze znakiem plus)                                | Wykorzystanie (ze znakiem minus) | Uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus) |                                                                  |
| 1   | 2                                       | 3                                                        | 4                                                            | 5                                | 6                                            | 7                                                                |
| 1.  |                                         |                                                          |                                                              |                                  |                                              |                                                                  |
|     | <b>OGÓŁEM</b>                           | 0,00                                                     | 0,00                                                         | 0,00                             | 0,00                                         | 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

| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie zrealizowanych we własnym zakresie | Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie |         |                 |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|
|     |                                                                                | Ogółem                                                              | w tym   |                 |
|     |                                                                                |                                                                     | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1.  |                                                                                |                                                                     |         |                 |
| 2.  |                                                                                |                                                                     |         |                 |
|     | <b>OGÓŁEM</b>                                                                  | 0,00                                                                | 0,00    | 0,00            |

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

| Lp.       | Wyszczególnienie | Kwota       |
|-----------|------------------|-------------|
| <b>I</b>  | <b>Przychody</b> | <b>0,00</b> |
| 1.        |                  |             |
| <b>II</b> | <b>Koszty</b>    | <b>0,00</b> |
| 1.        |                  |             |

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

Nie dotyczy

2.5. Inne informacje

Brak

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

Brak.

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
mgr Sylwia Stankiewicz

**BURMISTRZ**  
Miasta i Gminy Łasin  
mgr inż. Rafał Kobylski