

INFORMACJA DODATKOWA

I.		Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
	1.	
	1.1.	Nazwa jednostki: <i>Gmina Czerniejewo</i>
	1.2.	Siedziba jednostki: <i>62-250 Czerniejewo</i>
	1.3.	Adres jednostki: <i>ul. Poznańska 8</i>
	1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: <i>Gmina Czerniejewo jest jednostką lokalnego samorządu terytorialnego, powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Zajmuje się podstawowymi rodzajami działalności publicznej</i>
	2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <i>Sprawozdanie za rok 2021 – od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.</i>
	3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe.</i>
	4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): <i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 tys. zł umarza się jednorazowo, za wyjątkiem sytuacji, gdy w wyniku inwestycji następuje zwiększenie wartości już istniejącego środka trwałego, wtedy każda wysokość inwestycji zwiększa wartość środka trwałego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową jeden raz w roku – na 31.12. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowego od osób prawnych, a amortyzację wartości niematerialnych i prawnych – stosując stawkę 50%. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. Materiały odpisywane są w koszty w dniu ich zakupu. Wartości szacunkowe środków trwałych otrzymanych w formie darowizny lub innej formie nie określającej ich wartości wycenia się wg wartości rynkowej podobnego przedmiotu pomniejszonej o faktyczne zużycie środka trwałego.</i>
	5.	Inne informacje:
II.		Dodatkowe informacje i objaśnienia
	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: <i>Dane zawarte w tabeli nr 1 i 2 dołączonej do informacji dodatkowej</i>
	1.2.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Jednostka nie posiada informacji o wartości rynkowej budynków wchodzących w skład majątku gminy.</i>
	1.3.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych, odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>Nie dotyczy</i>
	1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>Nie dotyczy</i>
	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
		<i>Dane zawarte w Tabeli nr 4 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	1.6.	Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
		<i>Nie dotyczy</i>
	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)
		<i>Nie dotyczy</i>
	1.8.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
		<i>Nie dotyczy</i>
	1.9.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym i innego tytułu prawnego, okresie spłaty
		<i>Dane zawarte w Tabeli nr 5 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	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
		<i>Nie dotyczy</i>
	1.11.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
		<i>Nie dotyczy</i>
	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
		<i>Nie dotyczy</i>
	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
		<i>Dane zawarte w tabeli nr 6 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	1.14.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
		<i>Dane zawarte w tabeli nr 7 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	1.15.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
		<i>Dane zawarte w Tabeli nr 8 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	1.16.	Inne informacje
		<i>Na należności długoterminowe w kwocie 62.292,01zł składają się: hipoteka podatek od nieruchomości – 31.388,83 , hipoteka podatek rolny -27.886,78 hipoteka podatek od środków transportowych -1.639,00, hipoteka-opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi -1.377,40.</i>
	2.	
	2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
		<i>Nie dotyczy</i>
	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
		<i>Dane zawarte w Tabeli nr 9 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
		<i>Dane zawarte w Tabeli nr 10 dołączonej do Informacji dodatkowej</i>
	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
		<i>Nie dotyczy</i>
	2.5.	Inne informacje
		<i>Nie dotyczy</i>
	3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
		<i>Nie dotyczy</i>

Julita Rybak

.....
(główny księgowy/skarbnik)

20 maja 2022

Tadeusz Szymanek

.....
(kierownik jednostki)

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

Tabela Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość brutto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość brutto - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenia wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem ((9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne umarzone w czasie ((1.1.+1.2.)	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
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	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
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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
II.	Razem wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo ((1.1.+1.2.)	179 307,95	25 592,96	0,00	0,00	0,00	25 592,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 900,91
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	179 304,95	25 592,96	0,00	0,00	0,00	25 592,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204 900,91
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	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
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	120 772 016,20	721 894,85	7 055 420,20	0,00	0,00	7 777 315,05	872 278,00	0,00	3 719 376,19	0,00	0,00	4 591 654,19	123 957 677,06
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	119 768 802,08	240 304,00	3 717 977,20	0,00	0,00	3 958 281,20	872 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00	872 278,00	122 854 805,28
2.1.	Grunty, w tym:	41 122 679,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871 578,00	0,00	0,00	0,00	0,00	871 578,00	40 251 101,32
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	872 599,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 614,00	1 614,00	870 985,20
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	74 337 351,38	0,00	3 533 632,65	0,00	0,00	3 533 632,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 870 984,03
2.3.	Środki transportu	2 527 469,17	240 304,00	0,00	0,00	0,00	240 304,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	2 767 073,17
2.4.	Inne środki trwałe	1 781 302,21	0,00	184 344,55	0,00	0,00	184 344,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 965 646,76
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 003 214,12	481 590,85	3 337 443,00	0,00	0,00	3 819 033,85	0,00	0,00	3 719 376,19	0,00	0,00	3 719 376,19	1 102 871,78

IV.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe umarżane jednorazowo)	2 450 964,78	347 758,60	0,00	0,00	850,00	348 608,60	0,00	21 973,98	0,00	0,00	3 998,00	25 971,98	2 773 601,40
-----	--	--------------	------------	------	------	--------	------------	------	-----------	------	------	----------	-----------	--------------

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

20 maja 2022

(data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

Tabela Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem ((8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne ((1.1.+1.2.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (1.1.+1.2.)	179 307,95	25 592,96	0,00	0,00	25 592,96	0,00	0,00	0,00	0,00	204 900,91
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	179 307,95	25 592,96	0,00	0,00	25 592,96	0,00	0,00	0,00	0,00	204 900,91
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	30 294 786,52	2 350 286,38	0,00	0,00	2 350 286,38	0,00	0,00	0,00	0,00	32 645 072,90
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	28 185 153,83	2 048 694,01	0,00	0,00	2 048 694,01	0,00	0,00	0,00	0,00	30 233 847,84
2.3.	Środki transportu	862 284,94	144 738,02	0,00	0,00	144 738,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1 007 022,96
2.4.	Inne środki trwałe	1 247 347,75	156 854,35	0,00	0,00	156 854,35	0,00	0,00	0,00	0,00	1 404 202,10
IV.	Wyposażenie (pozostałe środki trwałe umarzane jednorazowo)	4 429 697,44	353 939,52	0,00	850,00	354 789,52	0,00	21 973,98	3 998,00	25 971,98	4 758 514,98

Julita Rybak
(skarbnik / główny księgowy)

20 maja 2022
(data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek
(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska
(sporządził)

Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy 01.01.2021 r. do 31.12.2020r.)

Tabela nr 3

Lp.	Wyszczególnienie - dane identyfikujące grunt		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
	Grunt (numer działki, obręb)	Dane dot. gruntu				
1	2		3	4	5	6
1.	Działka nr 229	Powierzchnia (ha) 0,9519				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 19 038,00	19 038,00			19 038,00
2.	Działka nr 859	Powierzchnia (ha) 0,0544				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 1 088,00	1 088,00			1 088,00
3.	Działka nr 787	Powierzchnia (ha) 0,0661				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 1 322,00	1 322,00			1 322,00
4.	Działka nr 853/1	Powierzchnia (ha) 0,0100				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 5 000,00	5 000,00			5 000,00
5.	Działka nr 628/1	Powierzchnia (ha) 0,2312				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 92 480,00	92 480,00			92 480,00
6.	Działka nr 150/1	Powierzchnia (ha) 0,2952				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 37 634,00	37 634,00			37 634,00
7.	Działka nr 761	Powierzchnia (ha) 0,0620				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 46 128,00	46 128,00			46 128,00
8.	Działka nr 367/2	Powierzchnia (ha) 0,1369				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 101 853,60	101 853,60			101 853,60
9.	Działka nr 320/5	Powierzchnia (ha) 0,0990				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 39 600,00	39 600,00			39 600,00
10.	Działka nr 780	Powierzchnia (ha) 0,0567				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 42 184,80	42 184,80			42 184,80
11.	Działka nr 849	Powierzchnia (ha) 0,0853				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 1 706,00	1 706,00			1 706,00
12.	Działka nr 837	Powierzchnia (ha) 0,0728				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 1 456,00	1 456,00			1 456,00
13.	Działka nr 874	Powierzchnia (ha) 0,1264				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 2 528,00	2 528,00			2 528,00
14.	Działka nr 781	Powierzchnia (ha) 0,0171				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 8 550,00	8 550,00			8 550,00
15.	Działka nr 82	Powierzchnia (ha) 0,0900				
	Pawłowo	Wartość (zł) 1 800,00	1 800,00			1 800,00
16.	Działka nr 13	Powierzchnia (ha) 0,2100				
	Pakszyn	Wartość (zł) 84 000,00	84 000,00			84 000,00
17.	Działka nr 719	Powierzchnia (ha) 0,0651				
	Czerniejewo	Wartość (zł) 1 302,00	1 302,00			1 302,00
18.	Działka nr 829	Powierzchnia (ha) 0,0690				

	Czerniejewo	Wartość (zł)	19 624,80	19 624,80			19 624,80
19.	Działka nr 828	Powierzchnia (ha)	0,0505				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	14 766,00	14 766,00			14 766,00
21.	Działka nr 704	Powierzchnia (ha)	0,0315				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	630,00	630,00			630,00
22.	Działka nr 291/1	Powierzchnia (ha)	0,0001				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	40,00	40,00			40,00
23.	Działka nr 290/1	Powierzchnia (ha)	0,0282				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	11 280,00	11 280,00			11 280,00
24.	Działka nr 289/3	Powierzchnia (ha)	0,0083				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	3 320,00	3 320,00			3 320,00
25.	Działka nr 286/8	Powierzchnia (ha)	0,0513				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	20 520,00	20 520,00			20 520,00
26.	Działka nr 665	Powierzchnia (ha)	0,1248				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	2 496,00	2 496,00			2 496,00
27.	Działka nr 685/2	Powierzchnia (ha)	0,0287				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	574,00	574,00			574,00
28.	Działka nr 95	Powierzchnia (ha)	0,1966				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	3 932,00	3 932,00			3 932,00
29.	Działka nr 655	Powierzchnia (ha)	0,0126				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	252,00	252,00			252,00
30.	Działka nr 636	Powierzchnia (ha)	0,1093				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	21 516,80	21 516,80			21 516,80
31.	Działka nr 128	Powierzchnia (ha)	0,0627				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	17 761,20	17 761,20			17 761,20
32.	Działka nr 289/2	Powierzchnia (ha)	0,0259				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	10 360,00	10 360,00			10 360,00
33.	Działka nr 286/9	Powierzchnia (ha)	0,0617				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	24 680,00	24 680,00			24 680,00
34.	Działka nr 355/5	Powierzchnia (ha)	2,9069				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	58 138,00	58 138,00			57 624,00
35.	Działka nr 736	Powierzchnia (ha)	0,0654				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	1 308,00	1 308,00			1 308,00
36.	Działka nr 721	Powierzchnia (ha)	0,0370				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	740,00	740,00			740,00
37.	Działka nr 796/1	Powierzchnia (ha)	0,0045				
	Czerniejewo	Wartość (zł)	90,00	90,00			90,00
38.	Działka nr 321/9	Powierzchnia (ha)	0,2543				
	Żydowo	Wartość (zł)	171 800,00	171 800,00			171 800,00

870 985,20

Julita Rybak
(skarbnik / główny księgowy)

20 maja 2022
(data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek
(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska
(sporządził)

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy 01.01.2021 r do 31.12.2021 r.)

Tabela Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	313 680,00	0,00	0,00	313 680,00
	działka nr 5026/2 o pow.0,1088 m2	10 800,00	0,00	0,00	10 800,00
	działka nr 5192/12 o pow.0,7572 m2	302 880,00	0,00	0,00	302 880,00
	Ogółem	313 680,00	0,00	0,00	313 680,00

20 maja 2022

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)

Zobowiązania długoterminowe wg okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

Tabela Nr 5

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki					7 236 670,63	5 368 931,63	7 236 670,63	5 368 931,63
2.	Emisje obligacji							0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe							0,00	0,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	7 236 670,63	5 368 931,63	7 236 670,63	5 368 931,63

Julita Rybak
 (skarbnik / główny księgowy)

20 maja 2022
 (data sporządzenia tabeli)

Tadeusz Szymanek
 (kierownik jednostki)

Jolanta Borowska
 (sporządził)

**Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe (okres sprawozdawczy 01.01.2021 r. do
31.12.2021 r.)**

Tabela Nr 6

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	<i>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</i>		
1.1.	odsetki od kredytów	16 505,05	5 884,31
2.			
2.1.	subwencje oświatowe	587 492,00	593 693,00
	Ogółem	603 997,05	599 577,31

20 maja 2022

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

Tabela Nr 7

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Stan zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31.12.2021
1	2	3	4
1	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy ZP.271.2.2021.SP-przelew	5 854,19	1 756,26
2	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy ZP.271.3.2021.SP-gwarancja ubezpieczeniowa	33 077,24	9 923,17
3	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy ZP.271.4.2021.SP-gwarancja ubezpieczeniowa	10 769,36	3 230,81
4	Zabezpieczenie należytego wykonania umowy ZP.271.5.2021.SP-przelew	59 935,37	17 980,61
Ogółem		109 636,16	32 890,85

20 maja 2022

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (okres
sprawozdawczy 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)**

Tabela Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń)	Kwota wypłacona
1	2	3
1.	Odprawy emerytalne	96 596,31
2.	Nagrody jubileuszowe	112 202,29
3.	Świadczenia urlopowe i inne z ZFŚS	157 615,44
	Ogółem	366 414,04

20 maja 2022

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły ten koszt (okres sprawozdawczy 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.)

Tabela Nr 9

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego (2020)			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego (2021)		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej na terenie gminy-dokumentacja techniczna	25.000,00			115.835,40		
2.	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy-przygotowanie dokumentacja techniczna	17.500,00			44.164,60		
3.	Wykonanie ewidencji dróg na terenie gminy	0,00			50.000,00		
4.	Modernizacja dróg gminnych	500.000,00			283.467,92		
5.	Wykonanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	59.270,50			119.270,50		
6.	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie gminy-przygotowanie dokumentacji projektowej/teren miasta/	0,00			12.000,01		
7.	Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji miasta Czarniejewo	24.470,00			24.470,00		
8.	Rewitalizacja Plac Wiosny Ludów w m.Czarniejewo	13.203,00			13.203,00		
9.	Budowa świetlicy wiejskiej w m.Goraniec	0,00			120.000,00		
10.	Przeniesienie świetlicy wiejskiej w m.Czeluścin	0,00			45.473,50		
11.	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie gminy-przygotowanie dokumentacji projektowej	0,00			20.000,00		
12.	Dokumentacja -budowa ulica Zielona Żydowo	0,00			13.000,00		
13.	Wyposażenie stanowisk przeznaczonych do rozwijania szkolnej infrastruktury w ramach inwestycji Laboratoria przyszłości-SP Czarniejewo	0,00			111 186,85		
14.	Wyposażenie stanowisk przeznaczonych do rozwijania szkolnej infrastruktury w ramach inwestycji Laboratoria przyszłości-SP Żydowo	0,00			99 300,00		
15.	Remont stropu dachu nabudynku magazynowym szkoły SP Czarniejewo	0,00			20 000,00		
16.	Wykonanie podestu z kostki betonowej wejście do kuchni,remont elewacji-tylna ściana budynku gosp.SP Czarniejewo	0,00			11 500,00		
Ogółem		639.443,50	0,00	0,00	1 102 871,78	0,00	0,00

20 maja 2022

data sporządzenia tabeli

Julita Rybak

(skarbnik/główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik Jednostki)

Jolanta Borowska

sporządził

**Przychody i koszty występujące incydentalnie (okres sprawozdawczy 01.01.2021 r. do
31.12.2021 r.)**

Tabela Nr 10

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (rok 2019)	Kwota (rok 2020)
1	2	3	4
Przychody występujące incydentalnie, w tym:			
1.	losowe (odszkodowania)	1 700,00	15 030,44
2.	pozostałe (darowizny, spadki)	700,00	11 680,00
Koszty występujące incydentalnie, w tym:			
1.	losowe (pożary, zalania, nawałnice)	8 349,58	26 917,40
	odszkodowanie wypłacone na rzecz osoby prawnej(wykonanie wyroku sądu)	246 548,55	23 546,21
Ogółem		308 158,03	75 174,05

20 maja 2022

(data sporządzenia tabeli)

Julita Rybak

(skarbnik / główny księgowy)

Tadeusz Szymanek

(kierownik jednostki)

Jolanta Borowska

(sporządził)