


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 871118715		 410C9E0F607452D2

Wstęp

Gmina Lubicz
Siedziba jednostki: ul.Toruńska 21, 87-162 Lubicz Dolny
Okres objęty sprawozdaniem - 01.01.2021r. - 31.12.2021r.

podstawowy przedmiot działalności

Wykonywanie zadań publicznych, nie zastrzeżonych ustawowo na rzecz innych podmiotów.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia Nr 0050.2.23.2017 Wójta Gminy Lubicz z dnia 29 grudnia 2017r., zawierającą:

- określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
 - metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
 - dokumenty księgowe, kontrola dokumentów w zakresie operacji gospodarczych i finansowych,
 - sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych, w tym zakładowy plan kont, wykaz ksiąg rachunkowych,
- w sposób zgodny z obowiązującą ustawą o rachunkowości.

Metody wyceny wybrano spośród możliwych do stosowania metod dopuszczonych Ustawą o rachunkowości z dn.29.09.1994 r (t.j. Dz.U.z 2019 r. poz.351 ze zm.) oraz przepisami szczególnymi wydanymi na podstawie ustawy o finansach publicznych.

Metody wyceny i sporządzania sprawozdania finansowego.

1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub zakupu, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane w formie darowizny – w wartości rynkowej na dzień nabycia lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu. Ujawnione w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości godziwej (rynkowej) podlegają umarzaniu na koniec każdego roku, drogą systematycznego, planowego rozłożenia wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o minimalne okresy dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych, określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej (rynkowej) ustalonej wewnętrznie w jednostce jako szacunek oparty na analizie cen rynkowych lub w oparciu o zleconą wycenę,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku nieokreślenia jej w decyzji, według wartości godziwej (rynkowej) ustalonej wewnętrznie w jednostce jako szacunek oparty na analizie cen rynkowych lub w oparciu o zleconą wycenę,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
- w przypadku przesunięcia środka pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Lubicz – w wartości początkowej brutto i dotychczasowego umorzenia z poprzedniego miejsca.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy oraz odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje i umarzane (z wyjątkiem gruntów) stopniowo – na koniec każdego roku według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowo-amortyzacyjnych dokonuje się, poczynwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu (przebudowie, rozbudowie, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji), to wartość początkową tych środków, ustaloną w sposób wyżej podany, powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części

składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 10 000 zł. Środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku podatkowym przekracza 10 000 zł.

Przebudowę, modernizację itp., które nie spowodowały wzrostu wartości użytkowej obiektu w porównaniu do posiadanej przez niego w momencie oddania go do użytkowania, uważa się za remont i to także wtedy, gdy remont polega na wymianie na bardziej nowoczesne części składowe obiektu.

Nabyte od Skarbu Państwa lub innych jednostek samorządu terytorialnego prawo wieczystego użytkowania gruntu, wprowadza się do ewidencji środków trwałych. W ewidencji analitycznej zalicza się je nie do kategorii „grunty”, lecz do odrębnej kategorii „wieczyste użytkowanie gruntu”.

Wartość początkową wieczystego użytkowania gruntu ustala się według ceny nabycia, którą oblicza się na podstawie faktury przekazania prawa wieczystego użytkowania (od 15% do 25% wartości gruntu) bez podlegającego odliczeniu podatku VAT, ale zwiększoną o opłaty notarialne, sądowe i cywilnoprawne związane z nabyciem tego prawa.

3. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Pozostałe środki trwałe objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i umarzane w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe niskocenne ujmowane są bezpośrednio w koszty.

4. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z odsetkami, z uwzględnieniem odpisów aktualizujących należności wątpliwe.

Odpis aktualizujący należności ustala się indywidualnie dla poszczególnych należności i kontrahentów na podstawie przeprowadzonej analizy sytuacji poszczególnych kontrahentów, która powinna uwzględniać przyczyny zwłoki, ewentualne problemy finansowe dłużnika, dotychczasową i obecną współpracę, posiadane zabezpieczenie.

Do należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych, kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej dokonuje się odpisu w wysokości 100%.

Nie podlegają odpisowi aktualizującemu należności zabezpieczone hipoteką lub zastawem skarbowym.

5. Jednostka ujmuje i rozlicza koszty na kontach zespołu 4 (koszty wg rodzajów). Wynik finansowy ustalany jest w wariantcie porównawczym.

Wynik wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) wykazywany w bilansie z wykonania budżetu jst ustalany jest na koncie 961 „Wynik wykonania budżetu” poprzez porównanie kasowo zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych oraz ujmowanych memoriałowo wydatków niewygasających z końcem roku, ewidencjonowanych na odrębnych kontach odpowiednio: 901 „Dochody budżetu”, 902 „Wydatki budżetu” oraz 903 „Niewykonane wydatki”.

Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. operacje niekasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „Wynik na pozostałych operacjach”.

W roku następnym, po zatwierdzeniu sprawozdania z wykonania budżetu przez organ stanowiący jst, salda kont 961 i 962 przeksięgowywane są na konto 960 „Skumulowane wyniki budżetu”.

inne informacje

Sprawozdanie obejmuje łączne dane wynikające ze sprawozdań niżej wymienionych jednostek organizacyjnych Gminy Lubicz:

1. Urząd Gminy Lubicz
2. Szkoła Podstawowa w Lubiczu Górnym
3. Szkoła Podstawowa w Grębocinie
4. Szkoła Podstawowa w Lubiczu Dolnym
5. Szkoła Podstawowa w Złotorii
6. Szkoła Podstawowa w Gronowie
7. Szkoła Podstawowa w Młyńcu Pierwszym
8. Przedszkole Publiczne Chatka Puchatka w Lubiczu Górnym
9. Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Przedszkoli w Lubiczu
10. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Lubiczu

W sprawozdaniu finansowym dokonano odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami organizacyjnymi Gminy Lubicz.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

-szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji

-zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji

-wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji

-wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji

-wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji

-dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji

-podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji

-kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji

-łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji

-łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji

-wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji

-łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji

-kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji

-inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji

-odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji


-koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji

-przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
-należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
-inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

Główny księgowy

2022-05-30
rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)										Załącznik nr 1.1.				
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz			Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.										 8173CACE10D6E412		
			871118715		Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)		Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)			
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)						
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12						
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	384 924,50	0,00	204 187,53	0,00	204 187,53	0,00	0,00	8 604,26	8 604,26	580 507,77						
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	50 518,20	0,00	19 018,62	8 604,26	27 622,88	0,00	0,00	8 604,26	8 604,26	69 536,82						
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	435 442,70	0,00	223 206,15	8 604,26	231 810,41	0,00	0,00	17 208,52	17 208,52	650 044,59						
1.1.	Grunty	55 714 723,63	0,00	2 155 418,69	4 970 900,20	7 126 318,89	156 805,00	0,00	4 970 900,20	5 127 705,20	57 713 337,32						
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	3 011 479,20	0,00	0,00	4 746 485,20	4 746 485,20	40 800,00	0,00	4 746 485,20	4 787 285,20	2 970 679,20						
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 727 583,06	0,00	10 440 056,10	389 990,14	10 830 046,24	0,00	0,00	389 990,14	389 990,14	136 167 639,16						
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 091 750,29	0,00	541 907,33	60 270,00	602 177,33	0,00	0,00	60 270,00	60 270,00	4 633 657,62						
1.4.	Środki transportu	95 977,60	0,00	642,00	0,00	642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 619,60						
1.5.	Inne środki trwałe	9 854 533,29	0,00	1 495 770,06	405 062,78	1 900 832,84	35 776,43	139 353,13	772 318,30	947 447,86	10 807 918,27						
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	195 484 567,87	0,00	14 633 794,18	5 826 223,12	20 460 017,30	192 581,43	139 353,13	6 193 478,64	6 525 413,20	209 419 171,97						


Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	384 924,50	0,00	72 987,53	0,00	72 987,53	0,00	0,00	8 604,26	8 604,26	449 307,77	0,00	131 200,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	50 518,20	0,00	19 018,62	8 604,26	27 622,88	0,00	0,00	8 604,26	8 604,26	69 536,82	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	435 442,70	0,00	92 006,15	8 604,26	100 610,41	0,00	0,00	17 208,52	17 208,52	518 844,59	0,00	131 200,00
1.1.	Grunt	0,00	0,00	739,89	0,00	739,89	0,00	0,00	0,00	0,00	739,89	55 714 723,63	57 712 597,43
1.1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 011 479,20	2 970 679,20
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 207 966,96	0,00	4 272 928,60	269 315,02	4 542 243,62	0,00	0,00	0,00	269 315,02	57 480 895,56	72 519 616,10	78 686 743,60
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 361 495,47	0,00	170 251,39	8 437,80	178 689,19	0,00	0,00	0,00	8 437,80	3 531 746,86	730 254,82	1 101 910,76
1.4.	Środki transportu	66 327,60	0,00	2 742,00	0,00	2 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 069,60	29 650,00	27 550,00
1.5.	Inne środki trwałe	9 488 125,40	0,00	1 469 197,30	418 363,70	1 887 561,00	0,00	175 129,56	783 939,22	959 068,78	10 416 617,62	366 407,89	391 300,65
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	66 123 915,43	0,00	5 915 859,18	696 116,52	6 611 975,70	0,00	175 129,56	1 061 692,04	1 236 821,60	71 499 069,53	129 360 652,44	137 920 102,44

2022-05-30

Główny księgowy


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz			 9A1EBD02B0FE6B53
Numer identyfikacyjny REGON 871118715			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-05-30 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	-----------------------------------------	---------------------------


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz			Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
							 4A637E15A6260517	
Numer identyfikacyjny REGON 871118715			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej długoterminowych aktywów	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+4-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	9 134 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 134 000,00
	Razem	9 134 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 134 000,00

2022-05-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.		
						
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz						C1831CA9F4C21455
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.				
871118715						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1		powierzchnia (m²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grunty użytkowane wieczyście	powierzchnia (m²)	0,00	11 214,00	0,00	11 214,00
		Wartość (zł)	0,00	177 600,00	0,00	177 600,00
Razem (m²):						11 214,00
Razem (zł):						177 600,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Główny księgowy

2022-05-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
					
Numer identyfikacyjny REGON					
871118715		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup 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	"0" Grunty	167 745,00	209 541,52	0,00	377 286,52
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	95 606,77	918,81	0,00	96 525,58
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	64 200,00	0,00	64 200,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	15 179,69	0,00	0,00	15 179,69
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2022-05-30


Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
						 450A0F814BF84AE8	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					
871118715							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
I	Akcje						
II	Udziały	18 268,00	9 134 000,00	0,00	0,00	18 268,00	9 134 000,00
1	udziały w spółce komunalnej "Zakład Usług Komunalnych" sp. z o.o.	18 268,00	9 134 000,00	0,00	0,00	18 268,00	9 134 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	18 268,00	9 134 000,00	0,00	0,00	18 268,00	9 134 000,00

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-05-30 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	-----------------------------------------	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności		Załącznik nr 1.7.		
				 B6750FD1FC8D7038		
Numer identyfikacyjny REGON						
871118715						
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należność krótkoterminowa z tytułu dostaw i usług	0,00	185,06	-185,06	-0,00	0,00
2	Odsetki od należności krótkoterminowej z tytułu dostaw i usług	0,00	5,30	-5,30	-0,00	0,00
3	Zaliczka alimentacyjna 50% (BP) odpis 96,63%	0,00	255 560,74	-0,00	-0,00	255 560,74
4	Zaliczka alimentacyjna 50% (Gmina) odpis 96,63%	0,00	255 560,73	-0,00	-0,00	255 560,73
5	Fundusz alimentacyjny 60% (BP) odpis 97,69%	0,00	3 631 938,69	-0,00	-0,00	3 631 938,69
6	Fundusz alimentacyjny 40% (Gmina) odpis 97,69%	0,00	2 421 292,47	-0,00	-0,00	2 421 292,47
7	Fundusz alimentacyjny odsetki odpis 92,87%	0,00	1 395 907,87	-0,00	-0,00	1 395 907,87
8	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - nal. główna	0,00	2 058,00	-0,00	-0,00	2 058,00
9	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne - odsetki	0,00	2 768,47	-0,00	-0,00	2 768,47
10	Należność krótkoterminowa z tytułu dostaw i usług	0,00	282,99	-0,00	-0,00	282,99
11	Odsetki od należności krótkoterminowej z tytułu dostaw i usług	0,00	6,84	-0,00	-0,00	6,84
12	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług.	0,00	26,83	-0,00	-0,00	26,83
13	Odsetki od należności krótkoterminowej z tytułu dostaw i usług.	0,00	6,68	-0,00	-0,00	6,68
14	Należność krótkoterminowa z tytułu dostaw i usług	0,00	930,58	-0,00	-0,00	930,58
15	Odsetki od należności krótkoterminowej z tytułu dostaw i usług	0,00	20,69	-0,00	-0,00	20,69
16	Należność krótkoterminowa z tytułu dostaw i usług	0,00	5 062,03	-0,00	-0,00	5 062,03
17	Odsetki od należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług	0,00	63,99	-0,00	-0,00	63,99
18	Należność krótkoterminowa z tytułu dostaw i usług	0,00	3 710,95	-0,00	-0,00	3 710,95
19	Odsetki od należności krótkoterminowej z tytułu dostaw i usług	0,00	83,53	-0,00	-0,00	83,53
20	podatki i opłaty lokalne	153 985,65	357 010,80	-7 264,00	-3 080,45	500 652,00
21	opłata adiacencka	7 660,61	4 484,55	-2 392,71	-64,30	9 688,15
22	czynsz dzierżawny	8 267,69	893,33	-1 103,58	-3 576,11	4 481,33
23	użytkowanie wieczyste	53 732,54	14 962,19	-12 700,29	-15 842,04	40 152,40

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
24	gospodarka odpadami	266 507,92	10 586,25	-0,00	-29 006,82	248 087,35
25	kary za usunięcie drzew	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
26	koszty procesu i bezumowne korzystanie z nieruchomości	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
27	kara umowna	951 554,01	190,36	-0,00	-0,00	951 744,37
28	czynsze za lokale komunalne	76 610,69	73 689,03	-0,00	-5 283,03	145 016,69
29	zajęcie pasa drogowego	2 728,39	0,00	-0,00	-0,00	2 728,39
30	usługi wodne	929,99	753,22	-253,69	-246,56	1 182,96
31	pozostałe należności	175,38	0,00	-0,00	-175,38	0,00
32	naprawa szkody	2 000,00	0,00	-0,00	-0,00	2 000,00
33		0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
	Ogółem:	1 524 152,87	8 438 042,17	-23 904,63	-57 274,69	9 881 015,72

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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).


W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2022-05-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			 210443ED59588962	
871118715						
		Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)	
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2022-05-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz			 6F968113BC5A50C7
Numer identyfikacyjny REGON 871118715			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	6 338 800,00	6 361 987,72
2.	Powyżej 3 do 5 lat	6 759 300,00	7 247 300,00
3.	Powyżej 5 lat	28 124 933,51	24 512 533,51
	Razem:	41 223 033,51	38 121 821,23

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	2 992 759,00	3 109 181,76
1.1.	z tytułu kredytów	2 217 999,00	1 912 141,76
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	774 760,00	1 197 040,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	41 223 033,51	38 121 821,23
2.1.	z tytułu kredytów	25 632 493,00	23 728 320,72
2.2.	z tytułu obligacji	11 650 000,00	11 650 000,00
2.3.	z tytułu pożyczek	3 940 540,51	2 743 500,51
	Razem:	44 215 792,51	41 231 002,99

2022-05-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		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	Załącznik nr 1.10.		
					
Numer identyfikacyjny REGON					2BB1E91592BA5EB7
871118715		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2022-05-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz			Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*					Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 871118715			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.					 427B15D9F8DE8FE5			
			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego					Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1c.	hipoteka umowna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

Główny księgowy

2022-05-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.		
			 6F235178BF4AC246		
Numer identyfikacyjny REGON					sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.
871118715					
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3		4	
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00	
2	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00	
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00	
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00	
5	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00	
6	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00	
7	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00	
8	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00	
9	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00	
10	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00	
11	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00	
12	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00	
13	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00	
14	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00	
15	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00	
16	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00	
17	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00	
18	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00	
19	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00	
20	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00	
21	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00		0,00	
22	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00		0,00	
23	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00		0,00	
24	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00		0,00	

25	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
26	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
27	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
28	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
29	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
30	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
31	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
32	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
33	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
34	rozliczenia budynków prywatnych (salda budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
35	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
36	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00


Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2022-05-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.	
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz			 D4E61835241C9525	
Numer identyfikacyjny REGON 871118715				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)				
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2		3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji		0,00	0,00
2	koszty mediów		0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)		0,00	0,00
4	prenumeraty		0,00	0,00
5	najem lokali cały rok		0,00	0,00
6	abonament postojowy		0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)		0,00	0,00
8	dyskonto od wyemitowanych obligacji		0,00	0,00
9	koszty mediów		0,00	0,00
10	ubezpieczenia majątkowe (polisy)		0,00	0,00
11	prenumeraty		0,00	0,00
12	najem lokali cały rok		0,00	0,00
13	abonament postojowy		0,00	0,00
14	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)		0,00	0,00
15	dyskonto od wyemitowanych obligacji		0,00	0,00
16	koszty mediów		0,00	0,00
17	ubezpieczenia majątkowe (polisy)		0,00	0,00
18	prenumeraty		0,00	0,00
19	najem lokali cały rok		0,00	0,00
20	abonament postojowy		0,00	0,00
21	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)		0,00	0,00
22	dyskonto od wyemitowanych obligacji		0,00	0,00
23	koszty mediów		0,00	0,00

24	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
25	prenumeraty	0,00	0,00
26	najem lokali cały rok	0,00	0,00
27	abonament postojowy	0,00	0,00
28	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
29	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
30	koszty mediów	0,00	0,00
31	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
32	prenumeraty	0,00	0,00
33	najem lokali cały rok	0,00	0,00
34	abonament postojowy	0,00	0,00
35	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
36	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
37	koszty mediów	0,00	0,00
38	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
39	prenumeraty	0,00	0,00
40	najem lokali cały rok	0,00	0,00
41	abonament postojowy	0,00	0,00
42	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
43	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
44	koszty mediów	0,00	0,00
45	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
46	prenumeraty	0,00	0,00
47	najem lokali cały rok	0,00	0,00
48	abonament postojowy	0,00	0,00
49	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
50	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
51	koszty mediów	0,00	0,00
52	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
53	prenumeraty	0,00	0,00

54	najem lokali cały rok	0,00	0,00
55	abonament postojowy	0,00	0,00
56	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
57	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
58	koszty mediów	0,00	0,00
59	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
60	prenumeraty	0,00	0,00
61	najem lokali cały rok	0,00	0,00
62	abonament postojowy	0,00	0,00
63	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
7	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
8	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
9	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
10	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
11	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
12	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
13	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
14	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
15	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00


16	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
17	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
18	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
19	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
20	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
21	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
22	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
23	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
24	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
25	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
26	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
27	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
28	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
29	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
30	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
31	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
32	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
33	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
34	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
35	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
36	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
37	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
38	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
39	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
40	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
41	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
42	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
43	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
44	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
45	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00

46	dopłaty zwrotne wniesione do Spółki z o.o. "Zakład Usług Komunalnych"	865 394,47	865 394,47
	Razem:	865 394,47	865 394,47

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:


- 1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
- 2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
- 3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
- 4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
- 5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.	
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz			 32F1B313EDE2EFE7	
Numer identyfikacyjny REGON 871118715				
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	
Gwarancje i poręczenia				
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	502 174,94	704 176,06	
1.	gwarancje bankowe	214 845,66	214 845,66	
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	287 329,28	489 330,40	
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00	
Inne gwarancje i poręczenia				
	Razem:	502 174,94	704 176,06	

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-05-30 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	-----------------------------------------	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz			 1C207FA5AFE859C1
Numer identyfikacyjny REGON 871118715			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	32 827 363,56	
2.	Nagrody jubileuszowe	534 893,85	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	175 802,79	
4.	Świadczenia urlopowe	399 998,92	
5.	Inne świadczenia pracownicze	1 425 283,53	
	Ogółem	35 363 342,65	

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-05-30 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	-----------------------------------------	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 871118715		 CDFC1D33E870E955

inne informacje

Dot. załącznika 1.14 Wprowadzono korektę stanu początkowego zabezpieczenia należytego wykonania umów: z uwagi na wdrażanie nowego programu nie została ujęta jedna gwarancja bankowa a jedna gwarancja ubezpieczeniowa nie powinna zostać ujęta (wygasła w 2020r.).

Dot. załącznika 1.5 Wiersz 1 Wprowadzono korektę stanu początkowego w wierszu 1 o kwotę 56 650,00 zł, z uwagi na błędną kwalifikację dwóch działek. Wprowadzono korektę stanu początkowego w wierszu 5 o kwotę 74 455,22 zł, z uwagi na błędną kwalifikację środka.

Dot. załącznika 1.1 W wierszu 1.1. grunty - ujęto również nabyte w 2021 r. wyłącznie prawo użytkowania wieczystego od Skarbu Państwa w kwocie 177 600,00 zł, umorzenie niniejszego prawa w 2021 r. w kwocie 739,89 zł.


Dot. załącznika 1.7 Wprowadzono korektę stanu początkowego z uwagi na wdrażanie nowego programu i dostosowanie planu kont wg tytułów należności (wartość BO 2021r. nie uległo zmianie).

2022-05-30

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów	Załącznik nr 2.1.				
							
Numer identyfikacyjny REGON			sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		57F6B9F15E986278		
871118715							


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	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Główny księgowy

2022-05-30


rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.	
				
Numer identyfikacyjny REGON 871118715			E41C6146BC378123	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.		

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	21 270 183,42	0,00	0,00
	Ogółem:	21 270 183,42	0,00	0,00

<hr/> Główny księgowy	<hr/> 2022-05-30 rok, miesiąc, dzień	<hr/> Kierownik jednostki
-----------------------	-----------------------------------------	---------------------------

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz	Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
		 357D5213B3F39E17
Numer identyfikacyjny REGON 871118715	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	Odszkodowanie od ubezpieczyciela - SALTUS Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych	0,00	12 032,00
2	odszkodowanie od ubezpieczyciela Compensa	0,00	3 694,27
3	darowizna finansowa - NOVAR M.Romanowski J.Romanowska Spółka Jawna (środki przeznaczone na dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych niezbędnych do realizacji projektu "Towarzyskie roboty")	0,00	2 500,00
4	darowizna finansowa - Kancelaria Prawno-Podatkowa FOCUS Sp. z o.o. (środki przeznaczone na dofinansowanie zakupu pomocy dydaktycznych niezbędnych do realizacji projektu "Towarzyskie roboty")	0,00	500,00
5	darowizna finansowa - Rada Rodziców przy Szkole Podstawowej w Lubiczu Górnym (środki przeznaczone na pokrycie kosztów dekoracji ścian w holach szkoły)	0,00	5 000,00
6	COMPENSA - odszkodowanie od ubezpieczyciela - odszkodowanie za zniszczone ogrodzenie	0,00	1 101,66
7	TORUŃSKIE STOWARZYSZENIE POMOCY SZKOLE - 1% podatku	0,00	51,30
	Razem:	0,00	24 879,23

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Główny księgowy

2022-05-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz			 5B22C136EC4945E6
Numer identyfikacyjny REGON 871118715			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
1		2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
	0,00		0,00

Główny księgowy


2022-05-30

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz		
Numer identyfikacyjny REGON		
871118715	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	64C41673BF90F265

inne informacje

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Gmina Lubicz ul. Toruńska 21 87-162 Lubicz		 A4148538F9CEC583
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31 grudnia 2021 r.	
871118715		

inne informacje