


adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zalesie ul. Warszawska 34 21-512 ZALESIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON 030237776		90F8335F5CDC1FFE 

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

 Honorata Chalimoniuk
 (główny księgowy)

 2021.04 30
 rok mies. dzień

 Tomasz Szewczyk
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Honorata Chalimoniuk
(główny księgowy)

2021.04.30
rok mies. dzień

Tomasz Szewczyk
(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Honorata
Chalimoniuk; UG Zalesie
Data: 2021.05.17 13:17:30 CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Tomasz Szewczyk; UG Zalesie
Data: 2021.05.17 13:18:11 CEST

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Zalesie
1.2	siedzibę jednostki Zalesie
1.3	adres jednostki Ul. Warszawska 34 , 21-512 Zalesie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wykonywanie zadań publicznych na swoim terenie wymienionych w ustawie o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01 styczeń 2020 do 31 grudzień 2020r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 6 jednostek budżetowych i budżetu gminy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości w poszczególnych jednostkach. obejmującą m.in.:</i></p> <p><i>Wycenę aktywów i pasywów:</i></p> <p>1. Środki trwałe i w.n.i.p. <i>- do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zalicza się składniki majątkowe o wartości powyżej 10.000 zł . Umorzenia środków trwałych i wnip naliczane są jednorazowo na koniec każdego roku /metoda liniową/ wg stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, - składniki majątku o jednostkowej wartości od 1.000 zł do 10.000 zł podlegają umorzeniu w 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</i> <i>Wyceny środków trwałych i w.n.i.p. dokonuje się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości.</i> <i>Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem minus odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</i></p> <p>2. Materiały – <i>nie prowadzi się gospodarki magazynowej , a zakupione materiały odpisywane są w koszty w dacie zakupu i wydawane do zużycia.</i></p> <p>3. Pozostałe aktywa i pasywa - <i>należności i udzielone pożyczki oraz zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty . Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na koniec kwartału wg kursu sprzedaży nie niższym od kursu dla danej waluty ustalonego przez NBP na dzień wyceny.</i> <i>Udziały w innych jednostkach wycenia się wg cen nabycia , fundusze własne wg wartości nominalnej oraz rezerwy wg wartości wiarygodnie oszacowanej .</i></p>

5.	inne informacje
	Wzajemne wyłączenia w łącznym sprawozdaniu dokonywane są na podstawie danych wykazanych w informacji dodatkowej zawartej w jednostkowych sprawozdaniach finansowych. Informację tą jednostki budżetowe sporządzają na podstawie operacji ujętych na swoich kontach 976.
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
	Wg załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostki nie dysponuje taki informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	Środki trwale - grupa IV – stan na początek i koniec roku obrotowego – 52 537,63 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Kredyt 490 000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00
c)	powyżej 5 lat
	Kredyt i pożyczka - 1 542 000,00 zł
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																		
	Nie występuje																																		
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																																		
	Nie występuje																																		
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 występuje																																		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																		
	Nie występuje																																		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Odprawy emerytalne</td> <td>161 310,96 zł</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Nagrody jubileuszowe</td> <td>151 752,38 zł</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy</td> <td>22 214,22 zł</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Inne w tym :</td> <td>8 788,56 zł</td> </tr> <tr> <td>4.1.</td> <td>Ekwiwalent za odzież roboczą i ochronna</td> <td>1 188,56 zł</td> </tr> <tr> <td>4.2.</td> <td>Ekwiwalent za okulary</td> <td>600,00 zł</td> </tr> <tr> <td>4.3.</td> <td>Zapomoga z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli</td> <td>6 000,00 zł</td> </tr> <tr> <td>4.4.</td> <td>Art. 53 karta N-la- jednorazowe świadczenie na start</td> <td>1 000,00 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Suma :</td> <td>341 066,12 zł</td> </tr> </tbody> </table>		Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń	1	Odprawy emerytalne	161 310,96 zł	2	Nagrody jubileuszowe	151 752,38 zł	3	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	22 214,22 zł	4.	Inne w tym :	8 788,56 zł	4.1.	Ekwiwalent za odzież roboczą i ochronna	1 188,56 zł	4.2.	Ekwiwalent za okulary	600,00 zł	4.3.	Zapomoga z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli	6 000,00 zł	4.4.	Art. 53 karta N-la- jednorazowe świadczenie na start	1 000,00 zł					Suma :	341 066,12 zł
Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń																																	
1	Odprawy emerytalne	161 310,96 zł																																	
2	Nagrody jubileuszowe	151 752,38 zł																																	
3	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	22 214,22 zł																																	
4.	Inne w tym :	8 788,56 zł																																	
4.1.	Ekwiwalent za odzież roboczą i ochronna	1 188,56 zł																																	
4.2.	Ekwiwalent za okulary	600,00 zł																																	
4.3.	Zapomoga z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli	6 000,00 zł																																	
4.4.	Art. 53 karta N-la- jednorazowe świadczenie na start	1 000,00 zł																																	
	Suma :	341 066,12 zł																																	
1.16.	inne informacje																																		
	Nie dotyczy																																		
2.																																			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																		
	Nie dotyczy																																		
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																																		

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	w tym :	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w roku obrotowym	1 948 580,47	0,00	0,00
2	Zadania kontynuowane z lat poprzednich ale jeszcze nie zakończone w roku obrotowym	712 680,75	0,00	0,00
3	Zadania rozpoczęte i zakończone w roku obrotowym	1 147 497,79	0,00	0,00
4	Zadania rozpoczęte w roku obrotowym , ale jeszcze niezakończone	404 500,09	0,00	0,00
	SUMA	4 213 259,10	0,00	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	Nie występuje			
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
	Nie dotyczy			
2.5.	inne informacje			
			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			

Honorata Chalimoniuk

.....
(główny księgowy)

2021-05-17

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Szewczyk

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej Gmina Zalesie za 2020 rok

Główne składniki aktywów trwałych Gminy Zalesie stan na 31.12.2020r. - pkt II.1.1 informacji dodatkowej

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zwiększenie wartości początkowej				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenia umorzona (14+15+16)	Zmniejszenie umorzona	Umorzenie - stany na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		
		4	5	6	7		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy				Imne	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	Grupy	2 444 214,50	0,00	69 338,70	0	69 338,70	25 200,00	0,00	0,00	25 200,00	2 488 353,20	0,00	0	0	0	0,00	0	0,00	2 444 214,50	2 488 353,20
2.	Środki trwałe - Grupa I	15 802 276,60	0,00	1 008 494,20	34 994,60	1 043 488,80	0,00	0,00	0,00	0,00	16 845 765,40	5 547 782,55		391 964,66	20 126,56	412 091,22	0,00	5 959 873,77	10 254 494,05	10 885 891,63
3.	Środki trwałe - Grupa II	39 195 052,83	0,00	1 971 774,43	0,00	1 971 774,43	0,00	0,00	2 908 992,18	2 908 992,18	38 257 835,08	16 028 953,61		1 552 625,07	0,00	1 552 625,07	982 148,56	16 599 430,12	23 166 099,22	21 658 404,96
4.	Środki trwałe - Grupa III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Środki trwałe - Grupa IV	158 800,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158 800,87	149 480,87		6 990,00	0,00	6 990,00	0,00	156 470,87	9 320,60	2 330,00
6.	Środki trwałe - Grupa V	43 030,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 030,00	36 780,00		2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	38 880,00	6 250,00	4 150,00
7.	Środki trwałe - Grupa VI	2 335 359,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 335 359,18	396 574,86		220 421,61	0,00	220 421,61	0,00	616 996,47	1 938 784,32	1 718 362,71
8.	Środki trwałe - Grupa VII	1 997 776,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997 776,16	1 245 735,31		164 957,77	0,00	164 957,77	0,00	1 410 693,08	752 040,85	587 083,08
9.	Środki trwałe - Grupa VIII	205 468,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 468,81	148 778,92		18 996,56	0,00	18 996,56	0,00	167 775,48	56 689,89	37 693,33
10.	WNIP	94 370,54	0,00	6 211,50	0,00	6 211,50	0,00	0,00	0,00	0,00	100 582,04	94 370,54		6 211,50	0,00	6 211,50	0,00	100 582,04	0,00	0,00
11.	Konto 013	1 246 922,84	0,00	202 787,87	0,00	202 787,87	0,00	2 585,00	0,00	2 585,00	1 447 125,71	1 246 922,84		202 787,96	0,00	202 787,96	2 585,00	1 447 125,80	0,00	-0,09
12.	Konto 014	202 685,09	0,00	24 976,80	0,00	24 976,80	0,00	4 714,54	1 093,50	5 810,04	221 851,85	202 685,09		24 976,80	0,00	24 976,80	5 810,04	221 851,85	0,00	0,00
Łącznie:		63 725 957,42	0,00	3 283 583,50	34 994,60	3 318 578,10	25 200,00	7 299,54	2 910 087,68	2 942 587,22	64 101 948,30	25 098 064,59		2 592 031,93	20 126,56	2 612 158,49	990 543,60	26 719 679,48	38 627 892,83	37 382 268,82