

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Zalesie
1.2	siedzibę jednostki
	Zalesie
1.3	adres jednostki
	Ul. Warszawska 34 , 21-512 Zalesie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej na swoim terenie.
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
	Nie dotyczy
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 wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr 52 Wójta Gminy Zalesie z dnia 31.12.2010r. z późn.zm. 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 .</i> <i>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;</i> <i>- 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
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
	Jednostka 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
	Grupa IV – stan na początek i koniec roku obrotowego – 522 537,63 zł w tym : - 1 905,52 zł zestaw GSM BOX /MSWIA/; - 50 632,11 zł zestawy komputerowe /program Wrota Lubelszczyzny/
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
	490 000,00
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			
	Lp	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń	
	1	Odprawy emerytalne	29 520,00 zł	
	2	Nagrody jubileuszowe	50 687,50 zł	
	3	Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	5 047,12	
		Razem :	85 254,62 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
	2	Zadania kontynuowane z lat poprzednich ale jeszcze nie zakończone w roku obrotowym	712 680,75	0,00
	3	Zadania rozpoczęte i zakończone w roku obrotowym	1 147 497,79	0,00
	4	Zadania rozpoczęte w roku obrotowym , ale jeszcze niezakończone	404 500,09	0,00
		SUMA	4 213 259,10	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

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej UG Zalesie za 2020 rok

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stany na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja wartości	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				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.	Grunty - Grupa 0	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	0,00	0	0,00	2 444 214,50	2 488 353,20
2.	Środki trwałe - Grupa I	7 978 011,79	0,00	1 008 494,20	34 994,60	1 043 488,80	0,00	0,00	0,00	0,00	9 021 500,59	2 114 339,22		197 214,78	20 126,56	217 341,34	0,00	2 331 680,56	5 863 672,57	6 689 820,03
3.	Środki trwałe - Grupa II	38 745 435,32	0,00	1 971 774,43	0,00	1 971 774,43	0,00	0,00	2 908 992,18	2 908 992,18	37 808 217,57	15 941 248,49		1 541 792,95	0,00	1 541 792,95	982 148,56	16 500 892,88	22 804 186,83	21 307 324,69
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	142 871,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142 871,83	133 551,83		6 990,00	0,00	6 990,00	0,00	140 541,83	9 320,00	2 330,00
6.	Środki trwałe - Grupa V	23 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 690,00	17 440,00		2 100,00	0,00	2 100,00	0,00	19 540,00	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	107 616,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 616,86	56 443,53		13 480,00	0,00	13 480,00	0,00	69 923,53	51 173,33	37 693,33
10.	WNiP	73 899,01	0,00	6 211,50		6 211,50	0,00	0,00	0,00	0,00	80 110,51	73 899,01		6 211,50	0,00	6 211,50	0,00	80 110,51	0,00	0,00
11.	Konto 013	355 587,17	0,00	63 153,31		63 153,31	0,00	0,00	0,00	0,00	418 740,48	355 587,17		63 153,31	0,00	63 153,31	0,00	418 740,48	0,00	0,00
12.	Konto 014	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

Łącznie : 54 204 461,82

54 424 236,38 20 334 819,42

2 216 321,92 20 126,56 2 236 448,48

21 589 119,34 33 869 642,40 32 835 117,04