


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Wąpielsk Wąpielsk 20 87-337 Wąpielsk Numer identyfikacyjny REGON 000547098	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Wąpielsk
		Wysłać bez pisma przewodniego 170B654637563F32 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	22 873 985,49	29 662 312,59	A Fundusz	21 693 882,86	29 180 867,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	45 882,72	34 631,33	A.I Fundusz jednostki	7 492 132,43	11 568 774,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	22 730 789,26	29 540 562,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 201 750,43	17 612 093,70
A.II.1 Środki trwałe	22 299 555,17	29 021 680,95	A.II.1 Zysk netto (+)	14 201 750,43	17 612 093,70
A.II.1.1 Grunty	1 305 791,41	1 431 527,49	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 127 650,27	25 856 042,70	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	776 619,77	711 117,48	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 010 239,79	834 822,02	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	79 253,93	188 171,26	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 402 121,26	1 672 554,28
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	431 234,09	518 881,23	D.I Zobowiązania długoterminowe	658 670,00	550 394,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 743 451,26	1 122 160,28
A.III Należności długoterminowe	34 813,51	24 619,08	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	51 933,86	69 794,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	62 500,00	62 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 908,00	7 150,00
A.IV.1 Akcje i udziały	62 500,00	62 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	37 706,73	38 752,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	81 518,17	82 673,08

Skarbnik Gminy
[Podpis]
Główny księgowy
miejscowa
niowska

BeSTia

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
170B654637563F32

WOJT
[Podpis]
Dariusz Górski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	46 607,57	48 145,16
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	93 878,73	135 796,84
B Aktywa obrotowe	1 222 018,63	1 191 109,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 406 993,00	717 015,00
B.I Zapasy	5 070,00	5 070,00	D.II.8 Fundusze specjalne	17 905,20	22 833,21
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	17 905,20	22 833,21
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	5 070,00	5 070,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 111 286,70	1 031 209,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	12 248,01	76,48			
B.II.2 Należności od budżetów	212 508,07	76 769,60			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	886 530,62	954 363,32			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	105 661,93	154 830,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	105 661,93	154 830,05			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Skarbnik Gminy

Monika Gazda-Wisniewska
mgr Monika Gazda-Wisniewska

(główny księgowy)

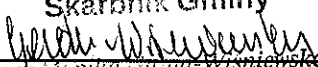
2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Górski
Dariusz Górski

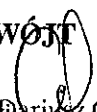
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	24 096 004,12	30 853 422,04	Suma pasywów	24 096 004,12	30 853 422,04

Skarbnik Gminy

 (główny księgowy)

BeSTia

2021-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)
 170B654637563F32

WÓJT

 Dariusz Górski
 (kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy
Monika Gazda-Wisniewska
mgr *Monika Gazda-Wisniewska*

(główny księgowy)

BeSTia


2021-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

170B654637563F32

WOYT
mgr inż. *Dariusz Górski*
Dariusz Górski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Wąpielsk Wąpielsk 20 87-337 Wąpielsk	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Gmina Wąpielsk	
Numer identyfikacyjny REGON 000547098		sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E7291CE96BAE383D 
			Stan na koniec roku poprzedniego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	6 233 952,82	7 492 132,43	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	22 730 708,97	27 617 128,27	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 938 091,65	14 201 750,43	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	6 792 617,32	13 394 604,82	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	20 773,02	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	23 892 126,41	23 540 486,64	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 643 477,73	23 244 407,26	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 402 421,86	281 352,19	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	846 226,82	5 854,00	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	0,00	8 873,19	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 492 132,43	11 568 774,06	

Skarbnik Gminy


mgr Monika Gązda-Wisniewska
główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJCI


Dariusz Górski, Dariusz Górski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 201 750,43	17 612 093,70
III.1.	zysk netto (+)	14 201 750,43	17 612 093,70
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	21 693 882,86	29 180 867,76

Skarbnik Gminy

Magnika Czajda-Wisniewska
 mgr ~~Magnika Czajda-Wisniewska~~
 główny księgowy

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Dariusz Górski
 mgr inż. Dariusz Górski


kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Skarbnik Gminy
[Signature]
główny księgowy *[Signature]* Wisniewska

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Dariusz Górski
Dariusz Górski
kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Wąpielsk Wąpielsk 20 87-337 Wąpielsk Numer identyfikacyjny REGON 000547098			Gmina Wąpielsk Wysłać bez pisma przewodniego FCC1CB2335090BE5 	
sporządzony na dzień 31-12-2020 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		19 801 174,23	23 733 352,56
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		19 801 174,23	23 733 352,56
B.	Koszty działalności operacyjnej		5 465 257,55	6 192 744,30
B.I.	Amortyzacja		1 253 182,02	1 454 025,42
B.II.	Zużycie materiałów i energii		558 586,47	777 266,29
B.III.	Usługi obce		1 039 805,73	1 339 834,68
B.IV.	Podatki i opłaty		52 388,16	5 819,64
B.V.	Wynagrodzenia		1 353 655,24	1 409 377,77
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		305 102,16	331 222,50
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		852 971,53	665 032,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		37 191,86	192 547,97
B.X.	Pozostałe obciążenia		12 374,38	17 617,75
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		14 335 916,68	17 540 608,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne		0,00	151 144,95
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		0,00	151 144,95
E.	Pozostałe koszty operacyjne		699,99	0,00

Skarbnik Gminy
 główny księgowy
 mgr Monika Gazda-Wisniewska

2021-03-31
 rok, miesiąc, dzień

WOJ
 Dariusz Górski
 kierownik jednostki
 mgr inż. Dariusz Górski

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	699,99	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 335 216,69	17 691 753,21
G.	Przychody finansowe	90 435,35	5 322,50
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	90 435,35	5 322,50
H.	Koszty finansowe	223 901,61	84 982,01
H.I.	Odsetki	75 544,24	84 982,01
H.II.	Inne	148 357,37	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 201 750,43	17 612 093,70
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 201 750,43	17 612 093,70


Skarbnik Gminy

 główny księgowy
 mgr Monika Cwik

2021-03-31
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT

 Dariusz Górski
 kierownik jednostki

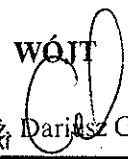
Skarbnik Gminy


mgr Małgorzata Górska
główny księgowy


2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


mgr inż. Dariusz Górski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Wąpielsk Wąpielsk 20 87-337 Wąpielsk	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Wąpielsk
Numer identyfikacyjny REGON 000547098		33603DA44091C1AC 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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	147 155,11
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

Skarbnik Gminy

mgr Monika Olsza-Wisniewska
(główny księgowy)

2021.03.31
rok mies. dzień

Wójt

Dariusz Górski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

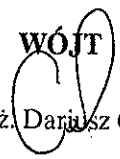
Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy

mgr Monika Guza-Wisniewska
(Główny księgowy)

2021.03.31
rok mies. dzień

WÓJT
mgr inż. Dariusz Górski

Dariusz Górski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Wąpielsku
1.2	siedzibę jednostki
	Wąpielsk
1.3	adres jednostki
	Wąpielsk 20, 87-337 Wąpielsk
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Okres sprawozdawczy od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Jednostka sporządza samodzielnie sprawozdanie finansowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniona jest w zależności od sposobu ich nabycia tj.</p> <p>ceny nabycia, w przypadku nabycia w drodze kupna,</p> <p>wartości rynkowej, w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje wartość. Wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie.</p> <p>W bilansie wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości i dotychczasowego umorzenia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł podlegają umarzaniu według stawki następujących stawek:</p> <ul style="list-style-type: none"> - licencje na programy komputerowe w wysokości 30%, - prawa autorskie i pozostałe wartości niematerialne i prawne w wysokości 20%. <p>Koszty amortyzacji nalicza się jednorazowo za okres całego roku. W przypadku nowych wartości niematerialnych i prawnych amortyzacji dokonuje się od następnego miesiąca po miesiącu w którym przyjęto je do użytkowania. Wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.</p> <p>2. Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwałe, 2) Środki trwałe w budowie (inwestycje). <p>Środki trwałe to rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie użyteczności ekonomicznej dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytkowania i przeznaczone na potrzeby jednostki stanowiące własność Gminy Wąpielsk oraz oddane jej w użytkowanie. W przypadku umowy użyczenia podstawa ujęcia w księgach rachunkowych winna wynikać z zawartej umowy. Środki trwałe obejmują w szczególności: nieruchomości w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, budynki, lokale, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne.</p> <p>Środki trwałe w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, którą ustala się w zależności od sposobu ich nabycia:</p> <ul style="list-style-type: none"> -ceny nabycia, w przypadku nabycia w drodze kupna, -kosztów wytworzenia, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, -wartości rynkowej, w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje cenę, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie. <p>Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie, z zastrzeżeniem, że jeżeli ulepszenie polega na instalacji części składowej lub peryferyjnej o jednostkowej wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł, to wartość ta obciąża koszty w momencie ich poniesienia i nie powiększa wartości początkowej środka trwałego, w którym zostały zainstalowane.</p>

	<p>W bilansie środki trwałe wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia.</p> <p>Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł umarżane są (z wyjątkiem gruntów) według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla wszystkich środków trwałych stosuje się metodę liniową. Koszty amortyzacji nalicza się jednorazowo za okres całego roku. W przypadku nowych środków trwałych amortyzacji dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 500,00 zł lecz nieprzekraczającej kwoty 10 000,00 zł amortyzuje się w 100%, a wartość umorzenia obciąża koszty jednostki w miesiącu oddania ich do użytkowania. Ujmuje się je na koncie „Pozostałe środki trwałe” i podlegają one ewidencji ilościowo-wartościowej.</p> <p>Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem (nabyciem) pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - koszty wykonania dokumentacji projektowej, - koszty nabycia gruntów i innych składników majątku związanych z budową, - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, - przygotowania terenu pod budowę, - opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, - założenia stref ochronnych i zieleni, - nadzoru autorskiego i inwestorskiego, - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, - sprzątnięcia obiektów poprzedzające oddanie do użytkowania, - inne koszty bezpośrednio związane z realizowaną inwestycją. <p>3. Udziały w innych jednostkach – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub wartości „godziwej” (wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej).</p> <p>4. Zapasy ujmowane są według rzeczywistych cen nabycia.</p> <p>5. Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. W jednostce nie występują środki pieniężne w walucie obcej.</p> <p>6. Rozrachunki-należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymagającej zapłaty tj. obejmującej kwotę główną powiększoną o należne odsetki. W jednostce nie występują należności i zobowiązania w walucie obcej. Wartość należności aktualizowana jest na dzień bilansowy.</p> <p>7. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	Brak danych
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
	Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi
	Nie dotyczy
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 wieczyście
	Nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych
	Udziały wynoszą na łączną kwotę 62 500 zł , w tym: 78 udziałów po 500 zł /39 000 zł/ Rypińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. Z o.o., 25 udziałów po 500 zł /12 500 zł/ Regionalny Zakład Utylizacji Odpadów Komunalnych „ RYPIN” Sp. Z o.o., 1 udział po 10 000,00 zł – Toruński Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o. , 1 udział po 1 000,00 zł - Bank Spółdzielczy Kowalewo Pomorskie.
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)
	Odpisy aktualizujące należności z tytułu odsetek od zaległości podatkowych , stan na początek Roku 147 155,11 zł, stan na koniec roku 147 155,11 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Pożyczki z WFOŚ na kwotę 1 275 592,17 zł oraz kredyt 1 081 500,00 zł , kredyt na kwotę 3 500 000,00 zł wykup wierzytelności 550 394,00 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 dotyczy
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 dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	W roku 2020 wypłacono w Urzędzie Gminy w Wąpielsku: - wypłacone w UG nagrody jubileuszowe – 11 622,00 zł - wypłacone w UG ekwiwalenty za urlop – 5 840,64 zł - wypłacona w UG odprawa z tytułu rozwiązania stosunku pracy – 13 005,00 zł.
1.16	inne informacje
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
	Obroty Wn konta 080 - 8 855 182,25 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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

MONIKA
GAZDA-
WIŚNIEWSKA

Elektronicznie podpisany przez MONIKA
GAZDA-WIŚNIEWSKA
DN: cn=MONIKA GAZDA-WIŚNIEWSKA,
givenName=MONIKA, sn=GAZDA-
WIŚNIEWSKA,
serialNumber=PNOPL-91010808782, c=PL
Data: 2021.03.31 15:25:14 +02'00'

(główny księgowy)

2021.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

DARIUSZ
GÓRSKI

Elektronicznie podpisany przez
DARIUSZ GÓRSKI
DN: cn=DARIUSZ GÓRSKI,
givenName=DARIUSZ, sn=GÓRSKI,
serialNumber=PNOPL-73092512353,
c=PL
Data: 2021.03.31 15:24:02 +02'00'

WÓJ

(kierownik jednostki)

mgr inż. Dariusz Górski

Skarbnik Gminy
Monika GAZDA-WIŚNIEWSKA
mgr Monika GAZDA-WIŚNIEWSKA

Tabela amortyzacyjna za rok 2020

Wartości inwentarzowe i umorzenia

Stan na dzień: 2020.12.31

Dotyczy: Wszystkie środki trwałe

Lp.	Numer	Grupa	Wartość inwentarzowa				Umorzenia						Wartość po u. B.Z.
			B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	B.Z.	B.O.	Zwiększ.	Zmniejsz.	Roczne	R. zbytych	B.Z.	
1	—	Wartość niematerialna i prawna	145.166,31	22.697,73	0	167.864,04	114.446,57	4.525,00	0	14.261,14	0	133.232,71	34.631,33
2	0	GRUNTY	1.302.200,51	134.280,98	4.954,00	1.431.527,49	0	0	0	0	0	0	1.431.527,49
3	1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	11.922.236,23	3.956.556,04	34.827,92	15.843.964,35	1.877.685,78	0	0	322.015,17	0	2.199.700,95	13.644.263,40
4	2	OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	14.481.024,61	3.983.655,88	35.570,73	18.429.109,76	5.397.924,79	0	0	819.405,67	0	6.217.330,46	12.211.779,30
5	3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	749.528,39	0	0	749.528,39	64.182,28	0	0	52.225,91	0	116.408,19	633.120,20
6	4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	233.987,66	2.200,00	109,00	236.078,66	231.861,81	2.200,00	109,00	1.773,15	0	235.725,96	352,70
7	5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	3.925,00	0	0	3.925,00	3.925,00	0	0	0	0	3.925,00	0
8	6	URZĄDZENIA TECHNICZNE	131.317,54	1.699,00	1.540,77	131.475,77	42.249,40	1.699,00	1.540,77	11.423,56	0	53.831,19	77.644,58
9	7	ŚRODKI TRANSPORTU	1.537.452,02	0	17.000,00	1.520.452,02	527.212,23	0	17.000,00	175.417,77	0	685.630,00	834.822,02
10	8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSĄŻENIE, GDZIE INDZIEJ	457.028,08	417.538,08	10.426,56	864.139,60	435.324,84	242.466,48	11.537,67	9.714,69	0	675.968,34	188.171,26
Razem			30.963.866,35	8.518.627,71	104.428,98	39.378.065,08	8.694.812,70	250.890,48	30.187,44	1.406.237,06	0	10.321.752,80	29.056.312,28

Skarbnik Gminy
Opole-Musienicy
mgr inż. Dariusz Górski

WOJTT

