

INFORMACJA DODATKOWA do bilansu za 2021

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy
1.2	siedzibę jednostki
	07-203 Somianka – Somianka Parcele 16B
1.3	adres jednostki
	07-203 Somianka – Somianka Parcele 16B
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Podstawowym zadaniem gminy jest realizowanie lokalnych, określonych ustawowo spraw publicznych oraz tych nieprzekazanych przez ustawy żadnemu podmiotowi.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021– 31.12.2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane zbiorczo
	tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady polityki rachunkowości są przyjęte zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) i rozporządzeniem Ministra Rozwoju i finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego i jednostek budżetowych (Dz. U. z 2020 r., poz. 342 z późn. zm.). Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia, lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.
5.	inne informacje
	Stosuje się wzajemne rozliczenia należności i zobowiązań, przychodów i kosztów oraz nieodpłatnych przekazania środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych między jednostkami gminnymi.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
Tabela 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

Grupa rodzajowa	Nazwa	Stan na dzień 01.01.2021 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na dzień 31.12.2021 r.
0	Grunty	2.431.697,91	164.528,00	122.010,00	2.474.215,91
1-2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	65.580.483,13	2.170.528,92	17.962,07	67.733.049,98
3,4,5,6,8	Maszyny i urządzenia techniczne (inne środki trwałe)	3.458.782,37	550.328,13	10.261,04	3.998.849,46
7	Środki transportu	2.497.346,79	406.996,10	46.258,00	2.814.084,89
	Wartości niematerialne i prawne	232.177,30	1.283,83	0,00	233.461,13
	Ogółem- środki trwałe i wart. niem. i prawne	73.968.310,20	3.338.639,15	196.491,11	77.110.458,24
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	212.530,11	3.068.051,95	2.858.196,64	422.385,42
	Pozostałe środki trwałe (umorzane jednorazowo)	1.832.678,27	332.175,41	16.385,23	2.148.468,45
	Wartości niematerialne i prawne (umorzane jednorazowo)	232.177,30	1.283,83	0,00	233.461,13
	Zbiory biblioteczne	23.468,68	8.575,00	8.575,00	23.468,68
	Ogółem	71.314.043,11	6.702.467,34	3.079.647,98	74.936.862,47
Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych					
Grupa rodzajowa	Nazwa	Umorzenie stan na dzień 01.01.2021r.	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia stan na dzień 31.12.2021 r.
1-2	Budynki, lokale i	26.356.177,36	2.784.595,61	6.628,91	29.134.144,06
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi				
	W danym roku nie wystąpiły				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów				
	W danym roku nie wystąpiły				

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	W danym roku nie wystąpiły
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
	W danym roku nie wystąpiły
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	27 udziałów, 27.000,00 zł na dzień 31.12.2021 rok
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

okres sprawozdawczy: 01.01.2021 -31.12.2021

Lp	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia- razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	podatek od nieruchomości (nal. główna)	101.845,00	13.829,00	-	-	-	115.674,00
2.	podatek od nieruchomości (odsetki)	45.766,00	12.104,00	-	-	-	57.870,00
3.	podatek rolny (nal. główna)	3.915,00	-	605,00	-	605,00	3.310,00
4.	podatek rolny (odsetki)	1.117,00	-	650,00	-	650,00	467,00
5.	podatek leśny (nal. główna)	1.242,00	590,00	-	-	-	1.832,00
6.	podatek leśny (nal. odsetki)	142,00	183,00	-	-	-	325,00

7.	podatek od śr.transport. (nal. główna)	225.685,00	53.141,500	-	-	-	278.806,50
8.	podatek od śr.transport. (odsetki)	67.624,50	24.258,50	-	-	-	91.883,00
9.	odpady komunalne (nal. główna)	15.782,07	11.626,05	-	-	-	27.408,12
10.	odpady komunalne (odsetki)	3.130,00	3.213,00	-	-	-	6.343,00
12.	pobór wody (nal. główna)	6.560,38	3.302,78	-	-	-	9.863,16
13.	pobór wody (odsetki)	1.019,20	484,20	-	-	-	1.503,40
14.	GOPS (fundusz alimentacyjny)	64.374,66	-	5.519,84	-	5.519,84	58.854,82
	ogółem	538.202,81	122.712,03	6.774,84	-	6.774,84	654.140,00

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W danym roku nie wystąpiły
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: w danym okresie nie wystąpiły
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
	W danym roku nie wystąpiły
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	W danym roku nie wystąpiły
1.12.	łącną 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
	100.000,00 zł –gwarancja bankowa
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych

okres sprawozdawczy: 01.01-31.12.2021 r.

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1	Ubezpieczenie OC z tyt. prowadzenia działalności	34.296,00	23.371,00
1.2	za zajęć. pasa drogow. drogi krajowej nr 62 w Nowych Płudach	7.697,60	7.244,80
1.3	za zajęć. pasa drogow. drogi krajowej nr 62 w Somiance Parce.	6.451,20	6.182,40
1.4	za zajęć. pasa drogow. drogi krajowej nr 62 w Somiance	5.240,00	4.978,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ogółem:	53.684,80	41.776,20
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Stan na dzień 31.12.2021 rok 663.902,22 zł		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Nagrody jubileuszowe – 182.059,24 zł, odprawy – 103.009,05, ekw. za urlop 13.437,79; ogółem 2021 rok -298.506,08 zł		
1.16.	inne informacje		
	Brak danych		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	W danym roku nie wystąpiły		
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		
	Stan na dzień 31.12.2021 r. 3.068.051,95 zł		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie dochody z budżetu państwa (przeciwdziałanie COVID 19) – dochody bieżące „Rosnąca odporność” - 500.000,00 zł, subw. uzupełniająca 2.346.578,00 zł, środki w ramach projektu „Laboratoria Przyszłości” – 150.000,00 zł		
	Przychody z tyt. kar i odszkodowań – 28.341,60 zł		
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		
	Stan na dzień 31.12.2021 r. 10.392,48 zł		

2.5.	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych