

|            |   |
|------------|---|
| <b>I.</b>  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>  |
| 1.         |   |
| 1.1        | Gmina Pietrowice Wielkie  |
| 1.2        | siedziba jednostki: Pietrowice Wielkie ul. Szkolna 5  |
| 1.3        | adres jednostki : 47-480 Pietrowice Wielkie ul. Szkolna 5   |
| 1.4        | Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy zostały określone w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.  |
| 2.         | Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 01.01.2020-31.12.2020   |
| 3.         | Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane jednostki - gmina   |
| 4.         | <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>Środki o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych. Odpisów tych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od następnego miesiąca po przyjęciu składnika do używania.</p> <p>Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych, a w szczególności przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> |
| 5.         | inne informacje   |
| <b>II.</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>   |
| 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 – <b>obowiązuje Tabela 1.1</b> |
| 1.2.  | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – <b>brak informacji</b>   |
| 1.3.  | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – <b>obowiązuje Tabela 1.3</b> <u>Nie dotyczy</u>   |
| 1.4.  | wartość gruntów użytkowanych wieczystość – <b>obowiązuje Tabela 1.4</b>  |
| 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 – <b>obowiązuje Tabela 1.5</b>  |
| 1.6.  | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – <b>obowiązuje Tabela 1.6</b>   |
| 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) – <b>obowiązuje Tabela 1.7</b>   |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym – <b>obowiązuje Tabela 1.8</b>  |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: <b>obowiązuje Tabela 1.9</b>   |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat  |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat   |
| c)    | powyżej 5 lat  |
| 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 <b><u>Nie dotyczy</u></b>   |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <b><u>Nie dotyczy</u></b>   |
| 1.12. | Stan zobowiązań warunkowych na dzień 01.01.2020 wynosił 16 436 078,72 zł. W ciągu roku stan zobowiązań uległ zmniejszeniu o kwotę 3.892.473,72 i na 31.12.2020 wynosił 12.543.605,00 zł<br>Są to zabezpieczenia wekslowe na udzielone pożyczki w banku i NFOŚiGW   |

|       |  |
|-------|--|
| 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 <b>obowiązuje tabela 1.13</b>              |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie<br><b><u>Nie dotyczy</u></b>   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – <b>obowiązuje Tabela 1.15</b>   |
| 1.16. | inne informacje  |
| 2.    |  |
| 2.1.  | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – <b>obowiązuje Tabela 2.1</b><br><b><u>Nie dotyczy</u></b>   |
| 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 – <b>obowiązuje Tabela 2.2</b>   |
| 2.3.  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie   |
| 2.4.  | Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych wynosi 8.198,39 zł. Są to należności od Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy. |
| 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 – <b>obowiązuje Tabela 3</b>  |

Tabela 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie                 | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                   |               | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | Zmniejszenie wartości początkowej |              |      | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|--------|---|---|----------------------------------|-------------------|---------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------|------|---------------------------------------|--|
|        |   |   | aktualizacja                     | przychody (nabyć) | przenieszenie |                                     | zbycie                            | likwidacja   | inne |                                       |  |
| 1      | 2   | 3   | 4                                | 5                 | 6             | 7                                   | 8                                 | 9            | 10   | 11                                    | 12   |
| 1.     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                 | 399 504,37  |                                  | 64 851,51         |               | 64 851,51                           |                                   | 291 163,51   |      | 291 163,51                            | 173 192,37   |
| 2.     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne   |   |                                  |                   |               | 0,00                                |                                   |              |      | 0,00                                  | 0,00   |
| I.     | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                 | 399 504,37  | 0,00                             | 64 851,51         | 0,00          | 64 851,51                           | 0,00                              | 291 163,51   | 0,00 | 291 163,51                            | 173 192,37   |
| I.1    | Grunt   | 34 812 993,26   |                                  | 2 123 959,39      |               | 2 123 959,39                        | 2 448 254,99                      |              |      | 2 448 254,99                          | 34 488 697,66  |
| I.1.1. | Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 561 646,00  |                                  | 551 315,00        |               | 551 315,00                          |                                   |              |      | 0,00                                  | 1 112 961,00   |
| 1.2.   | Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej                               | 72 042 839,15   |                                  | 2 171 904,36      |               | 2 171 904,36                        |                                   | 1 745 285,44 |      | 1 745 285,44                          | 72 469 458,07  |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 824 237,75  |                                  | 264 332,86        |               | 264 332,86                          | 291 733,50                        |              |      | 291 733,50                            | 796 837,11   |
| 1.4.   | Środki transportu   | 436 730,35  |                                  | 403 980,00        |               | 403 980,00                          | 29 534,89                         |              |      | 29 534,89                             | 811 175,46   |
| 1.5.   | Inne środki trwałe  | 381 636,67  |                                  |                   |               | 0,00                                |                                   | 10 272,96    |      | 10 272,96                             | 371 363,71   |
| II.    | Środki trwałe ogółem (od I.1 do I.5)  | 109 060 083,18  | 0,00                             | 5 515 491,61      | 0,00          | 5 515 491,61                        | 2 769 523,38                      | 1 755 558,40 | 0,00 | 4 525 081,78                          | 108 937 532,01   |

Bardziej  
pełniejsza

| Lp.    | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                 | Umorzenie- stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia w ciągu roku |                             |                  | 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 likwidacji | inne zmniejszenia |  |   | stan na początek roku obrotowego (3-13) | stan na koniec roku obrotowego (12-22) |
| 0      | 0   | 13  | 14                                 | 15                          | 16               | 17                                      | 18   | 19                  | 20                | 21                                       | 22  | 23                                      | 24                                     |
| 1.     | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego                 | 357 944,14                                  |                                    | 66 659,57                   |                  | 66 659,57                               |  | 277 435,89          |                   | 277 435,89                               | 147 167,82  | 41 560,23                               | 26 024,55                              |
| 2.     | Pozostałe wartości niematerialne i prawne   |   |                                    |                             |                  | 0,00                                    |  |                     |                   | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                   |
| 1.     | Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)                                 | 357 944,14                                  | 0,00                               | 66 659,57                   | 0,00             | 66 659,57                               | 0,00   | 277 435,89          | 0,00              | 277 435,89                               | 147 167,82  | 41 560,23                               | 26 024,55                              |
| 1.1    | Grupy   |   |                                    |                             |                  | 0,00                                    |  |                     |                   | 0,00                                     | 0,00  | 34 812 993,26                           | 34 488 697,66                          |
| 1.1.1. | Grupy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00  |                                    |                             |                  | 0,00                                    |  | 0,00                |                   | 0,00                                     | 0,00  | 561 646,00                              | 1 112 961,00                           |
| 1.2.   | Budynki, lokale biurowe i wodociągowe   | 25 331 655,29                               |                                    | 2 555 647,03                |                  | 2 555 647,03                            | 635 963,75                                     |                     |                   | 635 963,75                               | 27 251 338,57   | 46 711 183,86                           | 45 218 119,50                          |
| 1.3.   | Urządzenia techniczne i maszyny   | 572 159,54                                  |                                    | 55 942,49                   |                  | 55 942,49                               | 83 049,45                                      |                     |                   | 83 049,45                                | 545 052,58  | 252 078,21                              | 251 784,53                             |
| 1.4.   | Środki transportu   | 298 493,35                                  |                                    | 32 309,70                   |                  | 32 309,70                               | 21 063,16                                      |                     |                   | 21 063,16                                | 309 739,89  | 138 237,00                              | 501 435,57                             |
| 1.5.   | Inne środki trwałe  | 290 643,59                                  |                                    | 11 315,48                   |                  | 11 315,48                               | 6 163,82                                       |                     |                   | 6 163,82                                 | 295 795,25  | 90 993,08                               | 75 568,46                              |
| II.    | Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)  | 26 492 951,77                               | 0,00                               | 2 655 214,70                | 0,00             | 2 655 214,70                            | 746 240,18                                     | 0,00                | 0,00              | 746 240,18                               | 28 401 926,29   | 82 005 485,41                           | 80 535 605,72                          |

\*przez przenieszenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

*Barbara Jurek-Krawiec*

Nazwa i adres jednostki budżetowej  
 (pieczęć)

Załącznik Nr 2 do Instrukcji sporządzania  
 sprawozdania finansowego

**Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych** Nie dotyczy

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie            | Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego | 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 (3-7) |
|-----|--|---|--|--|---|--|--|
| 1   | 2  | 3   | 4  | 5  | 6   | 7  | 8  |
| 1.  | Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi           |   |  |  |   |  |  |
| 2.  | Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi              |   |  |  |   |  |  |
|     | <b>Razem:</b>  |   |  |  |   |  |  |
|     | Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie): |   |  |  |   |  |  |
| 1.  |  |   |  |  |   |  |  |
| 2.  |  |   |  |  |   |  |  |
| 3.  |  |   |  |  |   |  |  |
| 4.  |  |   |  |  |   |  |  |
| ... |  |   |  |  |   |  |  |
|     | <b>Razem:</b>  |   |  |  |   |  |  |

Investycje długoterminowe są to aktywa utrzymywane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują: a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,

b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielenie pożyczki.

*Joanna Jachymowicz*

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp. | Wyszczególnienie<br>gruntów użytkowanych<br>wieczystie                                   | Wyszczególnienie-<br>jednostka miary | Wartość gruntów<br>użytkowanych wieczystie<br>na początek roku<br>obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan wartości gruntów<br>użytkowanych wieczystie<br>na koniec roku<br>obrotowego (4+5-6) |
|-----|--|--------------------------------------|--|--|--------------|--|
|     |  |                                      |  | zwiększenia                            | zmniejszenia |  |
| 1   | 2  | 3                                    | 4  | 5                                      | 6            | 7  |
| 1.  | Łączna wartość gruntów<br>użytkowanych<br>wieczystie ustalona na<br>podstawie dokumentów | powierzchnia (m <sup>2</sup> )       | 809,00   |  |              | 809,00   |
|     |  | wartość (zł)                         | 29 124,00  | 4 045,00                               |              | 33 169,00  |
| 2.  | Łączna wartość gruntów<br>użytkowanych<br>wieczystie ustalona na<br>podstawie szacunku   | powierzchnia (m <sup>2</sup> )       | 0,00   |  |              | 0,00   |
|     |  | wartość (zł)                         | 0,00   |  |              | 0,00   |
|     | Ogółem:  | powierzchnia (m <sup>2</sup> )       | 809,00   |  |              | 809,00   |
|     |  | wartość (zł)                         | 29 124,00  | 4 045,00                               |              | 33 169,00  |

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, ujmie 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.

Schorski

**Gmina Pietrowice Wielkie**  
 ul. Szkolna 5  
 43-480 Pietrowice Wielkie  
 NIP 639-10-05 839  
 REGON 14927  
 Nazwa i adres jednostki budżetowej  
 (pieczęćka)

Załącznik Nr 4 do Instrukcji sporządzania  
 sprawozdania finansowego

**Nie dotyczy**

**Tabela 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**

| 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  |                                  |  |              |  |
| 2.  | "1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego  |                                  |  |              |  |
| 3.  | "2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej   |                                  |  |              |  |
| 4.  | "3" Kocioł i maszyny energetyczne   |                                  |  |              |  |
| 5.  | "4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania   |                                  |  |              |  |
| 6.  | "5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne   |                                  |  |              |  |
| 7.  | "6" Urządzenia techniczne   |                                  |  |              |  |
| 8.  | "7" Środki transportu   |                                  |  |              |  |
| 9.  | "8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane   |                                  |  |              |  |
| 10. | "9" Inwentarz żywy  |                                  |  |              |  |

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

*Badzia Jurek*

**Anna Pietrowice Wielkie**  
 ul. Szkolna 5  
 47-480 Pietrowice Wielkie  
 NIP 639-10-05-339  
 REGON 142828482  
 Adres jednostki budżetowej  
 (pieczęć)

Załącznik Nr 5 do Instrukcji sporządzania  
 sprawozdania finansowego

**Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

| Lp. | Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaj 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 udziałów-konto 030 | Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 | Ilość* | Wartość udziałów-konto 030  | Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 | Ilość* (3+6) | Wartość udziałów-konto 030 (4+7) | Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8) |  |  |
| I   | Akcje  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
| 1   |  | 3                                | 4                          | 5   | 6      | 7   | 8   | 9            | 10                               | 11  |  |  |
| 1   |  | 50,00                            | 5 000,00                   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 50,00        | 5 000,00                         | 0,00  |  |  |
| 2   |  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
| ... |  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
| II  | Udziały  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
| 1   |  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
| 2   |  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
| ... |  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
| III | Dłużne papiery wartościowe   |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
| 1   |  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
| 2   |  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
| ... |  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |
|     | <b>Razem:</b>  |                                  |                            |   |        |   |   |              |                                  |   |  |  |

\*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

1102x  
 Kozłak

Nazwa i adres jednostki budżetowej  
 (pieczęćka)

Załącznik Nr 6 do Instrukcji sprawozdania  
 sprawozdania finansowego

**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

| Lp. | Wyszczególnienie<br>wg grup należności | Stan odpisów<br>aktualizujących na<br>początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                                     |   | Stan odpisów<br>aktualizujących na koniec<br>roku obrotowego<br>(3+4+5+6) |
|-----|--|--|--|-------------------------------------|---|---|
|     |  |  | zwiększenia (ze znakiem<br>plus)             | wykorzystanie (ze znakiem<br>minus) | uznanie za zbędne (ze<br>znakiem minus) |   |
| 1   | 2                                      | 3  | 4  | 5                                   | 6                                       | 7   |
| 1.  | podatki lokalne                        | 573 345,00   | 100 240,64                                   |                                     | -19 991,64                              | 653 594,00  |
| 2.  | czynsze                                | 84 014,89  | 24 170,76                                    |                                     | -1 289,70                               | 106 895,95  |
| 3.  | opłaty za odpady kom.                  | 46 875,82  | 17 162,28                                    |                                     | -5 850,78                               | 58 187,32   |
| 4.  | usługi pozostałe                       | 2 938,85   | 6 941,94                                     |                                     |   | 9 880,79  |
| 5   | opłata za odpr. ścieków                | 10 649,08  | 2 357,47                                     |                                     | -1 383,98                               | 11 622,57   |
|     | <b>Ogółem:</b>                         | <b>717 823,64</b>  | <b>150 873,09</b>                            | <b>0,00</b>                         | <b>-28 516,10</b>                       | <b>840 180,63</b>   |

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.

*Stępiński*

Gmina Pietrowice Wielkie  
 ul. Szkolna 5  
 47-480 Pietrowice Wielkie  
 NIP 661-364-001  
 REGON 142558497

Załącznik Nr 7 do Instrukcji sporządzania  
 sprawozdania finansowego

Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia  | Stan rezerw na początek roku obrotowego | Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego |                                  |   | Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6) |
|-----|---|---|---|----------------------------------|---|---|
|     |   |   | zwiększenia (ze znakiem plus)               | wykorzystanie (ze znakiem minus) | uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus) |   |
| 1   | 2   | 3                                       | 4   | 5                                | 6   | 7   |
| 1.  | naależność długoterminowa za zajęcie pasa drogowego | 667 509,34                              | 52 357,41                                   | -25 541,89                       |   | 694 324,86                                      |
| 2.  | Nota księgowa 1/12 z dnia 31.12.2018                | 840 000,00                              |   |                                  |   | 840 000,00                                      |
| 3.  |   |   |   |                                  |   |   |
| 4.  |   |   |   |                                  |   |   |
| ... |   |   |   |                                  |   |   |
|     | Ogółem:   | 1 507 509,34                            | 52 357,41                                   | -25 541,89                       |   | 1 534 324,86                                    |

Marek Karoliz  
 Jędrzejewicz

Gmina Pietrowice Wielkie  
 ul. Szkolna 5  
 47-480 Pietrowice Wielkie  
 NIP 639-10-06-339  
 REGON 276258497

Załącznik Nr 12 do Instrukcji sporządzania  
 sprawozdania finansowego

Tabela 1.9

Podział zobowiązań długoterminowych według terminów spłaty  
 od dnia bilansowego 31.12.2020

|                  | pow. 1 do 3 lat     | pow. 3 do 5 lat<br>kredyty i pożyczki | powyżej 5 lat     | razem               |
|------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------------|---------------------|
| <b>grupa II</b>  | <b>1 996 526,00</b> | <b>1 975 217,00</b>                   |                   | <b>3 971 743,00</b> |
| raty             | 1 800 000,00        | 1 907 523,00                          |                   | 3 707 523,00        |
| odsetki          | 196 526,00          | 67 694,00                             |                   | 264 220,00          |
| <b>grupa III</b> | <b>541 508,89</b>   | <b>491 980,39</b>                     | <b>361 249,26</b> | <b>1 394 738,54</b> |
| raty             | 468 120,00          | 450 500,00                            | 353 760,00        | 1 272 380,00        |
| odsetki          | 73 388,89           | 41 480,39                             | 7 489,26          | 122 358,54          |
| banki            |                     | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>         |
| raty             |                     | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                |
| odsetki          |                     | 0,00                                  | 0,00              | 0,00                |
|                  | <b>2 538 034,89</b> | <b>2 467 197,39</b>                   | <b>361 249,26</b> | <b>5 366 481,54</b> |

Poprawki  
 Wzrosty

Gmina Pietrowice Wielkie  
ul. Szkolna 5  
47-480 Pietrowice Wielkie  
NIP 639-10-06-339  
REGON 276258492  
Nazwa i adres jednostki budżetowej  
(pieczęć)

Załącznik Nr 13 do Instrukcji sporządzania  
sprawozdania finansowego

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

| L.p. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu | Stan na koniec okresu |
|------|------------------|-------------------------|-----------------------|
| 1.   | prenumerata      |                         | 1 725,32              |
| 2.   |                  |                         |                       |
| ...  |                  |                         |                       |
|      | Razem czynne     |                         | 1 725,32              |
| 1.   |                  |                         |                       |
| 2.   |                  |                         |                       |
|      | Razem bierne     |                         |                       |

Max Kozłowski

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze za 2020 rok

| Lp. | Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na: | Kwota               |
|-----|---|---------------------|
| 1   | 2   | 3                   |
| 1   | Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami                                 | 2 620 436,52        |
| 2   | Nagrody jubileuszowe  | 95 819,71           |
| 3   | Odprawy emerytalne i rentowe  | 63 654,00           |
| 4   | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych                                   | 68 181,00           |
| 5   | Inne świadczenia pracownicze*   | 10 338,36           |
|     | <b>Ogółem:</b>  | <b>2 858 429,59</b> |

\*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

12.03.2021

Jackowski  
Marek

Gmina Pietrowice Wielkie  
 ul. Szkolna 5  
 43-480 Pietrowice Wielkie  
 NIP: 633-10-10-10  
 REGON: 142758492

Załącznik Nr 9 do Instrukcji sporządzania  
 sprawozdania finansowego

Tabela 2.1. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Nie dotyczy

| 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.      |   |  |  |                                  |  |  |
| 2.      |   |  |  |                                  |  |  |
| 3.      |   |  |  |                                  |  |  |
| 4.      |   |  |  |                                  |  |  |
| ...     |   |  |  |                                  |  |  |
| Ogółem: |   |  |  |                                  |  |  |

Nowa Karolina

Gmina Pietrowice Wielkie  
ul. Szkolna 5  
47-480 Pietrowice Wielkie  
Nazwa jednostki budżetowej  
Pieczęć 3258492

Załącznik nr 10 do Instrukcji  
sporządzenia sprawozdania  
finansowego

Tabela 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 2020r.

| Lp. | Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie | Ogółem              | W tym:  |                 |
|-----|---|---------------------|---------|-----------------|
|     |   |                     | Odsetki | Różnice kursowe |
| 1   | 2   | 3                   | 4       | 5               |
| 1.  | Termomodernizacja Urzędu Gminy  | 80 542,00           |         |                 |
| 2.  | Dokumentacja i montaż PBOŚ  | 206 773,78          |         |                 |
| 3.  | Program MIESZCZANIN   | 12 531,57           |         |                 |
| 4.  | Budowa PSZOK  | 860 094,37          |         |                 |
| 5.  | Programy  | 30 862,23           |         |                 |
| 6.  | Wirtualny spacer po Gminach Pietrowice Wielkie i Hnevosice                    | 2 214,00            |         |                 |
| 7.  | Adaptacja PKP   | 103 910,00          |         |                 |
| 8.  | Drogi, chodniki, działki  | 737 365,15          |         |                 |
| 9.  | Budowa PBOŚ na osiedlu domków jednorodzinnych                                 | 25 500,00           |         |                 |
|     | <b>Ogółem:</b>  | <b>2 059 796,10</b> |         |                 |

*Paulina Paul-Lewner*

Gmina Pietrowice Wielkie  
ul. Szkolna 5  
47-480 Pietrowice Wielkie  
Nazwa i adres jednostki budżetowej  
NIP 630-010-019  
(pieczęć)  
670067152/20402

Tabela 3. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

| Lp. | Wyszczególnienie  | Przeciętne zatrudnienie |
|-----|---|-------------------------|
| 1.  | Pracownicy umysłowi                                       | 33                      |
| 2.  | Pracownicy na stanowiskach robotniczych                   | 15                      |
| 3.  | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju               | 0                       |
| 4.  | Uczniowie   | 0                       |
| 5.  | Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych | 1                       |
| 6.  | Ogółem  | 49                      |

*[Podpis]*