

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności
1.	
1.1	Nazwę jednostki: Gmina Bodzentyn
1.2	Siedzibę jednostki: ul. Suchedniowska 3, 26-010 Bodzentyn
1.3	Adres jednostki: ul. Suchedniowska 3, 26-010 Bodzentyn
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Regon 000534718 Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2021 r do 31.12.2021 r
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Urząd Miasta i Gminy Bodzentyn</p> <p>1.Aktywa i pasywa wycenia się 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 roku 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>2.Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) składniki majątku nieprzekraczające 500,00 zł wprowadza się do ewidencji pozabilansowej.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej przekraczające 500,00 zł, do 3.500,00 zł objęte są ewidencją szczegółową ilościowo-wartościową. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu oddania ich do użytkowania.</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i zbiory biblioteczne; 2)środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie ; 4)meble i dywany, 5)inwentarz żywy, <p>d) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych (za wyjątkiem</p>

gruntów). Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne umarza się według stawki 30%, a prawo wieczystego użytkowania gruntów według stawki 5%.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika do używania.

Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 3 500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu, jako koszty remontu.

3. Materiały w Urzędzie Miasta i Gminy Bodzentyn wycenia się według cen zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego.

Zakupionych materiałów nie ewidencjonuje się w księgach inwentarzowych.

4. Nie rozlicza się kosztów w czasie.

Centrum Obsługi Oświaty w Bodzentynie

1. 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 2017r. 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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3500,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00zł do 3 500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

1) książki i inne zbiory biblioteczne;

2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

3) odzież i umundurowanie;

4) meble i dywany;

5) inwentarz żywy;

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych(za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od

miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.
e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu.

4. Nie rozliczamy kosztów w czasie.

Szkoła Podstawowa im. Poetów Doliny Wilkowskiej w Świętej Katarzynie

1. 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 2017r. 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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,

b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 3 500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

1) książki i inne zbiory biblioteczne;

2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

3) odzież i umundurowanie;

4) meble i dywany;

5) inwentarz żywy;

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych(za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu.

4. Nie rozliczamy kosztów w czasie.

Szkoła Podstawowa im. Stefana Żeromskiego w Psarach Starej Wsi

1. 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 2017r. 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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 3 500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,
c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:

- 1) książki i inne zbiory biblioteczne;
- 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
- 3) odzież i umundurowanie;
- 4) meble i dywany;
- 5) inwentarz żywy;

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu.

4. Nie rozliczamy kosztów w czasie.

Szkoła Podstawowa w Woli Szczygielkowej

1. 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 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek

	<p>budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2.Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 3 500,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</p> <p>4. Nie rozliczamy kosztów w czasie.</p> <p>Zespół Szkół we Wzdole Rządowym</p> <p>1. 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 2017r. 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>2.Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 3 500,00 zł</p>
--	--

zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,

c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- 1) książki i inne zbiory biblioteczne;
- 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
- 3) odzież i umundurowanie;
- 4) meble i dywany;
- 5) inwentarz żywy;

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu.

4. Nie rozliczamy kosztów w czasie.

Zespół Szkolno- Przedszkolny w Bodzentynie

1. 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 2017r. 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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

- a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,
- b) składniki majątku o wartości początkowej od 500,00 zł do 3 500,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:

- 1) książki i inne zbiory biblioteczne;
- 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu

realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;

3) odzież i umundurowanie;

4) meble i dywany;

5) inwentarz żywy;

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu.

4. Nie rozliczamy kosztów w czasie.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bodzentynie

1. 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 2017r. 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.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jest kwota o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

b) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych , w tym także wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym wartość 3 500,00 zł podwyższają wartość początkową aktywów trwałych, a nieprzekraczające 3 500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

c) Pozostałe środki trwałe to środki o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych).

d) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł zalicza się

	<p>bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia nie przekracza 500,00 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej,</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu.</p> <p>4. Nie rozliczamy kosztów w czasie.</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 Nr 1: Główne składniki aktywów trwałych
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Tabela Nr 2: Grunty w wieczystym użytkowaniu
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
	Tabela Nr 3: Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane. 1) Kancelaria Prezesa Rady Ministrów- zadania realizowane w zakresie spraw obywatelskich – kwota 21 119,02 zł
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	1) 158 050 x 100 zł= 15 805 000,00 zł Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych, Spółka z o.o , ul. Kielecka 83, 26-010 Bodzentyn 2) 50 x 50 zł = 2 500,00 zł Rolno-Spożywczy Rynek Hurtowy S.A Radom, ul. Lubelska 65
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)
	Tabela Nr 4: Stan odpisów aktualizujących wartość należności
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

a)	Powyżej 1 roku do 3 lat 3 265 440,00 zł
b)	Powyżej 3 do 5 lat 4 139 440,00 zł
c)	Powyżej 5 lat 17 176 697,61 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
	Brak danych
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak danych
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
	Łączna kwota zobowiązań warunkowych 25 892 780,36 zł w tym: wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego 25 092 780,36 zł
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 niewykazywanych w bilansie
	Suma gwarancyjna 461 082,50 zł
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1. Ekwiwalent za niewykorzystany urlop- 25 108,09 zł. 2. Nagrody jubileuszowe- 291 308,35 zł. 3. Odprawa emerytalna – 126 758,68 zł. 4. Odprawa pośmiertna – 13 934,10 zł.
1.16	Inne informacje
	Wydatki na zakupy środków ochrony typu maseczki, rękawiczki, płyny w ramach przeciwdziałania Covid wydatkowano kwotę 6.207,53 zł
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
	1 703 309,98 zł
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak danych

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

2022-03-31

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

2. Główne składniki aktywów trwałych Tabela 1

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie 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	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przenieszenie		Zysk	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.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	340 195,72	0,00	5 735,05	0,00	5 735,05	0,00	6 697,35	0,00	6 697,35	339 233,42	340 195,72	0,00	5 735,05	0,00	5 735,05	6 697,35	339 233,42	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	89 921 502,40		452 775,77	1 348 940,67	1 801 716,44	23 100,00	159 513,33	0,00	182 613,33	91 540 605,51	29 259 851,57	0,00	3 246 573,86	83 928,13	3 330 502,01	159 513,33	32 430 840,25	60 661 650,83	59 109 765,26
1)	Grunt	5 214 472,96	0,00	0,00	239 615,45	239 615,45	3 100,00	0,00	0,00	3 100,00	5 450 988,41	53 329,67	0,00	21 640,48	0,00	21 640,48	0,00	74 970,15	5 161 143,29	5 376 018,26
2)	Budynki i Lokale	34 174 948,24	0,00	0,00	674 428,11	674 428,11	0,00	0,00	0,00	0,00	34 849 376,35	10 969 481,19	0,00	879 407,90	0,00	879 407,90	0,00	11 848 889,09	23 205 467,05	23 000 487,26
3)	Obiekty Inżynierii Lądowej i Wodnej	45 757 173,82	0,00	20 000,00	284 685,12	304 685,12	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00	46 041 858,94	13 926 087,01	0,00	1 938 199,68	0,00	1 938 199,68	0,00	15 864 286,69	31 831 086,81	30 177 572,25
4)	Kotły i maszyny energetyczne	83 513,45	0,00	53 499,00	0,00	53 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 012,45	48 425,30	0,00	7 766,27	15 046,62	22 812,89	0,00	71 238,19	35 088,15	65 774,26
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	519 524,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	519 524,53	454 328,67	0,00	16 420,00	0,00	16 420,00	0,00	470 748,67	65 195,86	48 775,86
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	201 165,24	0,00	63 047,00	0,00	63 047,00	0,00	8 826,70	0,00	8 826,70	255 385,54	169 080,78	0,00	8 289,77	63 223,51	71 513,30	8 826,70	231 767,38	32 084,46	23 618,16
7)	Urządzenia techniczne	250 197,26	0,00	34 628,19	5 658,00	40 286,19	0,00	0,00	0,00	0,00	290 483,45	167 403,57	0,00	14 827,41	5 658,00	20 485,41	0,00	187 888,98	82 793,69	102 594,47
8)	Środki transportu	356 983,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356 983,71	353 619,71	0,00	812,00	0,00	812,00	0,00	354 431,71	3 364,00	2 552,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzieindziej niesklasyfikowane	3 363 523,19	0,00	281 601,58	144 553,99	426 155,57	0,00	150 686,63	0,00	150 686,63	3 638 992,13	3 118 095,67	0,00	359 210,35	0,00	359 210,35	150 686,63	3 326 619,39	245 427,52	312 372,74
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	1 056 521,69	0,00	21 712,00	46 502,05	68 214,05	0,00	15 419,44	0,00	15 419,44	1 109 316,30	1 056 521,69	0,00	68 214,05	0,00	68 214,05	15 419,44	1 109 316,30	0,00	0,00
RAZEM		91 318 219,81	0,00	480 222,82	1 395 442,72	1 875 665,54	23 100,00	181 630,12	0,00	204 730,12	92 989 155,23	30 656 568,98	0,00	3 320 522,96	83 928,13	3 404 451,11	181 630,12	33 879 389,97	60 661 650,83	59 109 765,26

Tabela Nr 2, poz. 1.4.:Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Dz. Nr 26/3 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	114.00			114.00
		Wartość (zł)	10,796.68			10,796.68
2.	Dz. Nr 26/4 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	323.00			323.00
		Wartość (zł)	19,288.60			19,288.60
3.	Dz. Nr 26/5 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	64.00			64.00
		Wartość (zł)	1,021.87			1,021.87
4.	Dz. Nr 45/4 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	140.00			140.00
		Wartość (zł)	4,977.55			4,977.55
5.	Dz. Nr 45/5 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	177.00			177.00
		Wartość (zł)	4,419.13			4,419.13
6.	Dz. Nr 45/6 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	55.00			55.00
		Wartość (zł)	9,189.07			9,189.07
7.	Dz. Nr 45/8 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	412.00			412.00
		Wartość (zł)	5,590.09			5,590.09
8.	Dz. Nr 45/9 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	73.00			73.00
		Wartość (zł)	1,276.48			1,276.48
9.	Dz. Nr 62/3 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	134.00			134.00
		Wartość (zł)	1,897.63			1,897.63
10.	Dz. Nr 62/5 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	1,223.00			1,223.00
		Wartość (zł)	15,684.70			15,684.70
11.	Dz. Nr 4043/1 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	95.00			95.00
		Wartość (zł)	14,962.69			14,962.69
12.	Dz. Nr 4044/1 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	24.00			24.00
		Wartość (zł)	587.68			587.68
13.	Dz. Nr 4049/1 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	24.00			24.00
		Wartość (zł)	587.68			587.68
14.	Dz. Nr 4050/1 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	27.00			27.00
		Wartość (zł)	620.89			620.89
15.	Dz. Nr 4052/1 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	26.00			26.00
		Wartość (zł)	2,521.24			2,521.24
16.	Dz. Nr 4309/1 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m ²)	1,795.00			1,795.00
		Wartość (zł)	54,111.13			54,111.13
		Powierzchnia (m ²)	787.00			787.00

17.	Dz. Nr 4313/1 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Wartość (zł	12,181.66			12,181.66
18.	Dz. Nr 4313/2 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	177.00			177.00
		Wartość (zł	2,490.49			2,490.49
19.	Dz. Nr 4313/3 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	1,379.00			1,379.00
		Wartość (zł	30,202.39			30,202.39
20.	Dz. Nr 4316/1 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	2,673.00			2,673.00
		Wartość (zł	59,685.59			59,685.59
21.	Dz. Nr 2948/2213 Celiny Podgórze pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	723.00			723.00
		Wartość (zł	16,673.62			16,673.62
22.	Dz. Nr 379/1 Święta Katarzyna pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	50.00			50.00
		Wartość (zł	2,091.97			2,091.97
23.	Dz. Nr 379/2 Święta Katarzyna pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	751.00			751.00
		Wartość (zł	18,264.01			18,264.01
24.	Dz. Nr 379/5 Święta Katarzyna pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	1,276.00			1,276.00
		Wartość (zł	50,876.23			50,876.23
25.	Dz. Nr 380/4 Święta Katarzyna pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	9.00			9.00
		Wartość (zł	816.46			816.46
26.	Dz. Nr 380/7 Święta Katarzyna pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	241.00			241.00
		Wartość (zł	5,390.83			5,390.83
27.	Dz. Nr 380/9 Święta Katarzyna pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	656.00			656.00
		Wartość (zł	23,134.81			23,134.81
28.	Dz. Nr 418/4 Święta Katarzyna pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	255.00			255.00
		Wartość (zł	6,608.53			6,608.53
29.	Dz. Nr 418/8 Święta Katarzyna pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	373.00			373.00
		Wartość (zł	10,564.21			10,564.21
30.	Dz. Nr 8/1 Święta Katarzyna pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	1,335.00			1,335.00
		Wartość (zł	25,971.07			25,971.07
31.	Dz. Nr 9/1 Święta Katarzyna pod ścieżkę rowerową	Powierzchnia (m²)	1,079.00			1,079.00
		Wartość (zł	20,325.37			20,325.37
Razem		Powierzchnia (m²)	16,470.00			16,470.00
		Wartość (zł	432,810.35			432,810.35

Tabela Nr 3, poz. 1.5.: Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp	Grupa według 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.	4	21,119.02			21,119.02
2.					
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
Razem		21,119.02	0.00	0.00	21,119.02

Tabela Nr 4, poz. 1.7.:Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Użytkownicy wieczystości	14,088.90	4,696.30			18,785.20
2.	Wynajem mieszkania	1,300.00	780.00			2,080.00
3.	Odsetki za zwłokę od wieczystego użytkowania gruntów, czynszów mieszkaniowych, najmu i dzierżawy	2,763.14	4,489.48		2,763.14	4,489.48
4	Podatnicy podatku od nieruchomości - osoby prawne	2,650.00	97,275.44	0.00		99,925.44
5	Podatnicy podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	50,235.52	24,137.34			74,372.86
6	Podatnicy podatku rolnego - osoby fizyczne	16,469.05		3,663.59		12,805.46
7	Podatnicy podatku leśnego- osoby fizyczne	370.00	25.64			395.64
8	Podatnicy podatku od środków transportowych- osoby fizyczne	315.09				315.09
9	Naliczone odsetki za zwłokę podatkowe - osoby prawne	899.00	48,635.00		899.00	48,635.00
10	Naliczone odsetki za zwłokę podatkowe - osoby fizyczne	12,367.00	16,075.00		12,367.00	16,075.00
11	Za gospodarowanie odpadami komunalnymi	42,714.72	79,974.86	68,934.42	645.00	53,110.16
12	Naliczone odsetki za zwłokę - odpady komunalne	10,137.00	14,521.00		10,137.00	14,521.00
Razem		154,309.42	290,610.06	72,598.01	26,811.14	345,510.33