

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	Gmina Ostrówek	
1.2	siedzibę jednostki	
	Ostrówek	
1.3	adres jednostki	
	Ostrówek 115, 98-311 Ostrówek	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2020 r.-31.12.2020 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Łączne dane Urzędu Gminy, ŚDS, GOPS, SP Janów, SP Okalew, SP Ostrówek, SP Skrzynno, Przedszkole	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Rodzaje aktywa/ pasywa	Metody wyceny
	Wartości niematerialne i prawne	wg ceny nabycia , otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu
	Środki trwałe	wg ceny nabycia lub zakupu, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie według kosztów wytworzenia, w przypadku spadku lub darowizny wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu
	Środki trwałe w budowie	wg kosztów nabycia lub wytworzenia
	Materiały	w cenie zakupu lub nabycia
	Należności	w kwocie wymagającej zapłaty
	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty

	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	wg wartości nominalnej				
5.	inne informacje					
	brak					
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					
	Konto	Stan na 01.01.2020r.	Zakup i zwiększenia	Aktualizacja wartości	Zbycie i likwidacja	Saldo na dzień 31.12.2020r.
	Grunty	7 226 836,55	0,00	0,00	20 000,00	7 206 836,55
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 301 212,59	830 458,60	0,00	896,50	41 130 774,69
	Urządzenia techniczne i maszyny	633 667,85	16 236,00	0,00	14 726,56	635 177,29
	Środki transportu	2 797 879,30	125 537,31	0,00	1 723 100,00	1 200 316,61
	Inne środki trwałe	296 719,81	0,00	0,00	4 855,60	291 864,21
	Pozostałe środki trwałe	3 035 057,24	607 482,31	0,00	770 271,98	2 872 267,57
	Wartości niematerialne i prawne	371 934,95	118 382,31	0,00	172 909,98	317 407,28
	Zbiory biblioteczne	237 124,74	36 006,94	0,00	50 292,02	222 839,66
	Konto	Stan na 01.01.2020r.	Umorzenie	Likwidacja	Saldo na dzień 31.12.2020r.	
	Umorzenie środków trwałych	23 829 425,10	1 498 752,64	1 743 578,66	23 584 599,08	
	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 035 057,24	623 802,31	786 591,98	2 872 267,57	
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	371 453,35	102 543,91	156 589,98	317 407,28	
	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	237 124,74	36 006,94	50 292,02	222 839,66	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Działki nr 591/1,591/3,591/4,591/5,656/24,656/25,900/6,656/10 o łącznej wartości 18 079,13 zł
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat

	Nie dotyczy			
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	Nie dotyczy			
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	Nie dotyczy			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	LP	WYPŁACONE ŚRODKI NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	PARAGRAF	KWOTA BRUTTO
	1	Nagrody i wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	§3020	338 114,23
	2	Wynagrodzenia osobowe pracowników	§4010	7 373 737,27
	3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	§4040	570 744,90
	4	Składki na ubezpieczenie społeczne	§4110	1 321 289,31
	5	Składki na Fundusz Pracy	§4120	139 367,30
	6	Wynagrodzenia bezosobowe	§4170	167 965,61
	7	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	§4440	371 763,00
	8	Zakup usług zdrowotnych	§4280	4 885,00
	9	Podróże służbowe i szkolenia pracowników	§4700	21 067,93
	10	Delegacje	§4410	24 298,37
		Ogółem		10 333 232,92

1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	961 907,22 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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

2021-05-11

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)