

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1 GMINA WŁOSZAKOWICE
- 1.2. ul. Kurpińskiego 29, 64-140 Włoszakowice
- 1.3. ul. Kurpińskiego 29, 64-140 Włoszakowice

Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.

Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. Jednostki objęte sprawozdaniem wymienili w podstawowym przedmiocie działalności realizację zadań własnych gminy, działalność dydaktyczną, wychowawczą i opiekuńczą, czyli cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz aktach prawnych wydanych na jej podstawie, zarządzanie drogami gminnymi, działalność z zakresu opieki społecznej, w zakresie rehabilitacji społecznej osób z niepełnosprawnością jako ośrodek wsparcia pomocy społecznej, działalność w zakresie kultury fizycznej, sportu i rekreacji na rzecz mieszkańców gminy Włoszakowice.

- 1.4.
2. Sprawozdaniem objęto okres od 1.01.2020 do 31.12.2020
3. Sprawozdanie zawiera dane łączne. Informacja została sporządzona na podstawie informacji 10 jednostek oraz urzędu, sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały i towary wycenia się w cenach zakupu, przyjmując ceny poszczególnych aktywów, które jednostka nabyła najpóźniej. Opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym został poniesiony dany wydatek. Zapasy wycenia się metodą FIFO na podstawie ostatniego dokumentu zakupu.

- 4.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

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

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	193 566,14	1 264,93	194 831,07
Zwiększenia, w tym:	28 479,35	0,00	28 479,35
- nabycie	28 479,35	0,00	28 479,35
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	14 216,89	0,00	14 216,89
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	8 695,89	0,00	8 695,89
- przemieszczenie	5 521,00	0,00	5 521,00

Wartość brutto na koniec roku obrotowego	207 828,60	1 264,93	209 093,53
Umorzenie na początek roku obrotowego	193 566,14	1 264,93	194 831,07
Zwiększenia, w tym:	28 479,35	0,00	28 479,35
- amortyzacja	28 479,35	0,00	28 479,35
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	14 216,89	0,00	14 216,89
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	8 695,89	0,00	8 695,89
- inne	5 521,00	0,00	5 521,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	207 828,60	1 264,93	209 093,53
Odpisy aktualizacyjne na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
- korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizacyjne na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
<i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i>	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	w tym: dobra kultury	Razem	Pozostałe środki trwałe
Wartość brutto na początek roku obrotowego	8 377 673,41	91 019 240,42	1 770 650,33	1 234 820,95	691 140,91	,00	103 093 526,02	5 030 569,54
Zwiększenia, w tym:	476 172,61	9 334 911,49	89 015,74	60 213,50	130 000,00	,00	10 090 313,34	1 149 839,10
- nabycie	418 327,14	9 296 511,49	89 015,74	52 413,50	130 000,00	,00	9 986 267,87	1 120 123,10
- przemieszczenie	57 845,47	38 400,00	,00	7 800,00	,00	,00	104 045,47	29 716,00
Zmniejszenia, w tym:	53 460,95	71 558,96	31 538,45	,00	,00	,00	156 558,36	455 476,95
- sprzedaż	53 460,95	71 558,96	,00	,00	,00	,00	125 019,91	2 210,31
- likwidacja	,00	,00	31 538,45	,00	,00	,00	31 538,45	113 584,84
- przemieszczenie	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	339 681,80
-inne	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	8 800 385,07	100 282 592,95	1 828 127,62	1 295 034,45	821 140,91	,00	113 027 281,00	5 724 931,69
Umorzenie na początek roku obrotowego	,00	33 558 764,38	1 078 052,56	1 045 778,23	465 353,82	,00	36 147 948,99	5 030 569,54
Zwiększenia, w tym:	895,02	3 161 530,87	82 234,59	77 385,94	36 874,63	,00	3 358 921,05	1 149 839,10

- amortyzacja	895,02	3 161 530,87	82 234,59	69 585,94	36 874,63	,00	3 351 121,05	1 120 123,10
- przemieszczenie	,00	,00	,00	7 800,00	,00	,00	7 800,00	29 716,00
- inne	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Zmniejszenia, w tym:	,00	25 314,60	31 806,85	,00	6 064,00	,00	63 185,45	455 476,95
- sprzedaż	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	2 210,31
- likwidacja	,00	25 314,60	31 538,45	,00	,00	,00	56 853,05	113 584,84
- inne	,00	,00	268,40	,00	6 064,00	,00	6 332,40	339 681,80
Umorzenie na koniec roku obrotowego	895,02	36 694 980,65	1 128 480,30	1 123 164,17	496 164,45	,00	39 443 684,59	5 724 931,69
<i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i>	8 377 673,41	57 460 476,04	692 597,77	189 042,72	225 787,09	,00	66 945 577,03	,00
<i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i>	8 799 490,05	63 587 612,30	699 647,32	171 870,28	324 976,46	,00	73 583 596,41	,00

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jednostka posiada wyceny tylko na niektóre środki trwałe – grunty. Informacjami o wartości rynkowej pozostałych środków trwałych nie dysponuje.

Lp.	Wyszczególnienie		Wartość bilansowa na koniec 2020 roku	Aktualna wartość rynkowa
1.	5009/16	Włoszakowice	36 891,00	36 891,00
2.	5009/56	Włoszakowice	0,00	
3.	5009/54	Włoszakowice	0,00	
4.	130/26	Włoszakowice	1 142,12	4 079,00
5.	130/20	Włoszakowice	2 936,88	
6.	130/22	Włoszakowice	4 665,00	
7.	130/24	Włoszakowice	6 317,00	6 317,00
8.	130/28	Włoszakowice	3 903,00	3 903,00
9.	130/30	Włoszakowice	4 176,00	16 501,00
10.	130/32	Włoszakowice	4 449,90	
11.	130/34	Włoszakowice	1 300,74	
12.	130/36	Włoszakowice	2 738,40	
13.	130/38	Włoszakowice	3 835,90	
14.	480/2	Bukówiec Górny	320,00	320,00
15.	470/2	Bukówiec Górny	800,00	800,00
16.	471/3	Bukówiec Górny	1 000,00	1 000,00
17.	108/3	Bukówiec Górny	250,00	250,00
18.	66/10	Bukówiec Górny	60,00	60,00
19.	105/1	Bukówiec Górny	1 900,00	1 900,00
20.	107/1	Bukówiec Górny	2 500,00	2 500,00

21.	66/6	Bukówiec Górny	60,00	60,00
22.	104/1	Bukówiec Górny	850,00	850,00
23.	103/1	Bukówiec Górny	250,00	250,00
24.	66/8	Bukówiec Górny	180,00	180,00
25.	980	Grotniki	52,00	29 900,00
26.	87/19	Dominice	12 630,00	44 500,00
27.	982	Grotniki	253 900,00	550 100,00
28.	978	Grotniki	75 500,00	174 700,00
29.	973	Grotniki	27 700,00	66 500,00
30.	85/15	Dominice	12 270,00	43 200,00
31.	87/4	Dominice	12 000,00	42 300,00
32.	87/23	Dominice	14 160,00	49 900,00
33.	87/49	Dominice	13 080,00	46 100,00
34.	101/15	Dominice	12 840,00	45 300,00
35.	85/12	Dominice	13 650,00	48 100,00
36.	638/39	Włoszakowice	11 300,00	26 300,00
37.	979	Grotniki	34 900,00	80 100,00
38.	256/1	Jezierzycze Kościelne	5 200,00	17 600,00
39.	482/9	Włoszakowice	1 750,00	23 700,00
40.	656/16	Włoszakowice	23 000,00	61 800,00
41.	178/16	Włoszakowice	11 169,23	40 300,00
42.	176/6	Włoszakowice	8 556,00	33 300,00
43.	656/15	Włoszakowice	15 768,00	46 600,00
44.	173	Włoszakowice	18 860,00	134 300,00
45.	174	Włoszakowice	4 140,00	
46.	175/1	Włoszakowice	2 760,00	
47.	176/10	Włoszakowice	15 983,02	
48.	178/9	Włoszakowice	0,00	
49.	638/18	Włoszakowice	0,00	42 500,00
50.	997/1	Włoszakowice	398,30	1 200,00
51.	997/3	Włoszakowice	72 934,66	178 200,00
52.	654/16	Włoszakowice	5 170,00	196 000,00
53.	654/17	Włoszakowice	8 516,00	
54.	654/19	Włoszakowice	48 245,00	
55.	656/17	Włoszakowice	2 386,00	
56.	326	Włoszakowice	69 600,00	181 500,00
57.	983	Grotniki	111 300,00	257 400,00

58.	990	Grotniki	1 411,00	6 600,00
59.	996	Grotniki	62 400,00	145 400,00
60.	985	Grotniki	92 600,00	214 100,00
61.	450/1	Zbarzewo	3 200,00	3 200,00
62.	22/7	Zbarzewo	9 900,00	9 900,00
63.	21/1	Zbarzewo	4 058,06	8 300,00
64.	22/5	Zbarzewo	4 241,94	
65.	172/3	Zbarzewo	2 212,00	12 700,00
66.	457/1	Zbarzewo	4 438,00	
67.	23/3	Zbarzewo	890,00	5 500,00
68.	23/5	Zbarzewo	9 010,00	48 800,00
69.	24/3	Zbarzewo	3 105,00	17 400,00
70.	719/5	Grotniki	26 400,00	26 400,00
71.	216/5	Jezierzyce Kościelne	1 500,00	9 500,00
72.	82/1	Włoszakowice	100,00	49 400,00
73.	580/13	Włoszakowice	45,04	27 000,00
74.	580/4	Włoszakowice	54,96	41 200,00
75.	243	Włoszakowice	66 852,00	70 000,00
76.	247/3	Włoszakowice	3 148,00	
77.	228/7	Włoszakowice	1 755,00	3 900,00
78.	244/3	Włoszakowice	2 145,00	
79.	120/8	Jezierzyce Kościelne	100,00	60 000,00
80.	424/6	Włoszakowice	52,80	40 500,00
81.	428/28	Włoszakowice	47,20	
82.	8/1	Grotniki	100,00	34 900,00
83.	133/1	Dłużyna	37 500,00	6 600,00
84.	392/16	Grotniki	2 540,00	19 100,00
85.	167/21	Włoszakowice	26,94	94 400,00
86.	167/22	Włoszakowice	73,06	
87.	166/1	Krzycko Wielkie	4,68	36 100,00
88.	169/9	Krzycko Wielkie	95,32	
89.	435/20	Krzycko Wielkie	29,68	58 900,00
90.	433/6	Krzycko Wielkie	24,64	
91.	570/7	Krzycko Wielkie	45,68	
92.	226/1	Włoszakowice	765,00	110 500,00
93.	248/3	Włoszakowice	8 800,00	8 800,00
94.	245/4	Włoszakowice	23 100,00	23 100,00

95.	246/1	Włoszakowice	17 000,00	17 000,00
96.	53	Włoszakowice	3 000,00	26 000,00
97.	120/10	Sądzia	100,00	8 500,00
98.	912/1	Grotniki	1 000,00	1 000,00
99.	766/1	Grotniki	7 300,00	7 300,00
100.	763/1	Grotniki	1 200,00	1 200,00
101.	764/1	Grotniki	3 827,20	5 300,00
102.	765/5	Grotniki	588,88	
103.	765/3	Grotniki	883,92	
104.	757/1	Grotniki	6 364,00	29 100,00
105.	733/5	Grotniki	4 800,00	2 900,00
106.	725/3	Grotniki	2 400,00	2 400,00
107.	724/5	Grotniki	12 500,00	12 500,00
108.	724/7	Grotniki	2 000,00	1 000,00
109.	724/3	Grotniki	16 300,00	16 300,00
110.	722/1	Grotniki	2 500,00	2 500,00
111.	720/5	Grotniki	300,00	300,00
112.	720/7	Grotniki	28 435,00	17 400,00
113.	759/1	Grotniki	1 684,02	5 800,00
114.	910/1	Grotniki	4 115,98	
115.	758/1	Grotniki	16 700,00	16 700,00
116.	760/3	Grotniki	37 200,00	1 400,00
117.	725/5	Grotniki	97 300,00	5 100,00
118.	734/4	Grotniki	7 700,00	7 700,00
119.	710/5	Grotniki	4 400,00	4 400,00
120.	711/20	Grotniki	35,00	35,00
121.	713/24	Grotniki	1 350,00	1 350,00
122.	711/22	Grotniki	200,00	200,00
123.	711/24	Grotniki	1 700,00	1 700,00
124.	742/1	Grotniki	350,00	350,00
125.	565/1	Grotniki	2 350,00	9 900,00
126.	744/3	Grotniki	700,00	700,00
127.	740/1	Grotniki	2 800,00	2 800,00
128.	741/5	Grotniki	2 100,00	2 100,00
129.	713/22	Grotniki	600,00	600,00
130.	741/3	Grotniki	743,50	6 700,00
131.	743/1	Grotniki	743,50	

132.	655/1	Grotniki	2 100,00	2 100,00
133.	768/1	Grotniki	7 400,00	7 400,00
134.	809/1	Grotniki	650,00	650,00
135.	232/4	Grotniki	6 100,00	6 100,00
136.	241/10	Grotniki	9 600,00	9 600,00
137.	241/8	Grotniki	3 300,00	3 300,00
138.	233/1	Grotniki	7 961,58	26 300,00
139.	233/2	Grotniki	402,10	
140.	234/1	Grotniki	1 367,14	
141.	234/2	Grotniki	965,04	
142.	798/1	Grotniki	15 604,14	
143.	451/3	Zbarzewo	44 600,00	44 600,00
144.	74/4	Boszkowo–Letnisko	1 000,00	1 000,00
145.	133/1	Boszkowo	90,00	90,00
146.	117/6	Boszkowo	33 050,64	67 300,00
147.	117/7	Boszkowo	343,04	
148.	117/21	Boszkowo	33 906,32	
149.	90	Charbielin	6 000,00	6 000,00
150.	93	Charbielin	2 800,00	2 800,00
151.	99	Charbielin	2 700,00	2 700,00
152.	109	Charbielin	2 700,00	2 700,00
153.	116	Boszkowo	700,00	700,00
154.	22/9	Zbarzewo	35 000,00	13 100,00
155.	138/5	Sądzia	1 500,00	15 000,00
156.	700/15	Włoszakowice	1 298,60	5 000,00
157.	703/1	Włoszakowice	3 701,40	
158.	116/9	Dominice	56,60	38 500,00
159.	116/28	Dominice	43,40	
160.	95/16	Dominice	10,50	255 700,00
161.	98/1	Dominice	11,08	
162.	98/13	Dominice	11,44	
163.	98/26	Dominice	13,30	
164.	98/37	Dominice	13,52	
165.	98/60	Dominice	40,16	
166.	232/8	Włoszakowice	50,54	28 500,00
167.	232/19	Włoszakowice	49,46	
168.	231/5	Włoszakowice	100,00	13 000,00

169.	5004/18	Boszkowo - Letnisko	1 391 913,00	1 391 913,00
170.	5004/20	Boszkowo - Letnisko	83 428,00	83 428,00
171.	824/92	Boszkowo - Letnisko	2 102,70	4 216,00
172.	824/93	Boszkowo - Letnisko	2 523,36	
173.	824/80	Boszkowo - Letnisko	11 114,92	11 115,00
174.	85/12	Dominice	13 650,00	58 500,00
175.	193/8	Jezierzyce Kościelne	0,00	191 000,00
176.	580/21	Włoszakowice	100,00	34 500,00
177.	435/14	Krzycko Wielkie	6 500,00	148 500,00
178.	76/18	Boguszyn	75,32	15 700,00
179.	76/22	Boguszyn	75,32	15 700,00
180.	76/27	Boguszyn	83,48	17 400,00
181.	76/15	Boguszyn	85,88	17 500,00
182.	76/16	Boguszyn	76,76	15 700,00
183.	76/17	Boguszyn	76,76	15 700,00
184.	76/19	Boguszyn	96,31	19 700,00
185.	76/20	Boguszyn	76,76	15 700,00
186.	76/21	Boguszyn	76,76	15 700,00
187.	76/24	Boguszyn	89,72	18 300,00
188.	76/25	Boguszyn	86,36	17 600,00
189.	76/26	Boguszyn	85,64	17 500,00
190.	638/85	Boszkowo - Letnisko	460,00	4 900,00
191.	221/2	Włoszakowice	240,00	62 100,00
192.	221/12	Włoszakowice	34,07	20 600,00
193.	639/4	Boszkowo - Letnisko	1 220,00	7 200,00
194.	349/1	Boszkowo - Letnisko	100,00	5 600,00
195.	349/4	Boszkowo - Letnisko	12,65	
196.	159/16	Włoszakowice	3 248,88	35 800,00
197.	159/17	Włoszakowice	3 371,12	
198.	789/2	Bukówiec Górny	60,00	440,00
199.	789/4	Bukówiec Górny	105,00	
200.	638/26	Boszkowo - Letnisko	70 800,00	
201.	638/47	Boszkowo - Letnisko	366 420,00	
202.	638/77	Boszkowo - Letnisko	7 860,00	
203.	638/87	Boszkowo - Letnisko	156,65	
204.	638/88	Boszkowo - Letnisko	7 350,00	
205.	640/1	Boszkowo - Letnisko	65,00	

206.	638/46	Boszkowo - Letnisko	3 880,00	
207.	639/2	Boszkowo - Letnisko	6 700,00	
208.	639/3	Boszkowo - Letnisko	141 300,00	
209.	638/5	Boszkowo - Letnisko	14,00	5 474 000,00
210.	80	Dominice	5 200,00	1 417 500,00
211.	647/24	Boszkowo - Letnisko	280 800,00	636 300,00
212.	77	Dominice	6 812,00	1 418 400,00
213.	103/16	Boszkowo - Letnisko	86 528,00	650,00

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długotrwałe aktywa niefinansowe, w tym:				
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczka na środki trwałe w budowie	nie dotyczy			
Długotrwałe aktywa finansowe, w tym:				
-akcje i udziały				
- inne papiery wartościowe				
- inne aktywa finansowe				
Razem				

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunt (Nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
działka nr 159/16 Włoszakowice (droga)	Powierzchnia (m2)	0,00	6 856,00	0,00	6 856,00
	Wartość	0,00	32 428,88	0,00	32 428,88
działka nr 159/17 Włoszakowice (droga)	Powierzchnia (m2)	0,00	700,00	0,00	700,00

	Wartość	0,00	3 371,12	0,00	3 371,12
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	Powierzchnia (m2)	0,00	7 556,00	0,00	7 556,00
	Wartość	0,00	35 800,00	0,00	35 800,00

- 1.5. wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Na dzień 31.12.2020 na podstawie umów dzierżaw i użyczenia jednostki użytkowały środki trwałe o wartości wskazanej w poniższej tabeli.

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty, w tym:	1 139 369,94	83 358,28	,00	1 222 728,22
z tytułu umów dzierżawy	1 139 369,94	83 358,28	,00	1 222 728,22
Budynki, lokale, oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	1 942 142,09	86 457,72	,00	2 028 599,81
z tytułu umów leasingu	,00	,00	,00	,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	,00	,00	,00	,00
z tytułu umów leasingu	,00	,00	,00	,00
Środki transportu w tym:	146 165,00	,00	26 691,00	119 474,00
z tytułu umów leasingu	146 165,00	,00	26 691,00	119 474,00
Inne środki trwałe, w tym:	18 514,37	14 616,32	,00	33 130,69
z tytułu umów leasingu	,00	,00	,00	,00
Razem	3 246 191,40	184 432,32	26 691,00	3 403 932,72

- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	Stan na koniec roku obrotowego
--	--------------------------------

Wyszczególnienie	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	,00	,00
Udziały	3 947,00	2 555 175,00
MZO Sp. z o.o. LESZNO	1 791,00	1 477 575,00
GZK Sp. z o.o. Włoszakowice	2 155,00	1 077 500,00
Spółdzielnia Socjalna Kotwica	1,00	100,00
Dłużne papiery wartościowe	,00	,00
Inne papiery wartościowe	,00	,00
Razem	3 947,00	2 555 175,00

- 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)

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	Długoterminow ych, w tym:	Krótkoterminow ych, w tym:
	ogółem	
Stan na początek roku obrotowego		84 280,69
Zwiększenia		204 353,35
Wykorzystanie		63 889,99
Rozwiązanie		77,99
Stan na koniec roku obrotowego		224 666,06
	przeterminowanych	
Stan na początek roku obrotowego		67 855,69
Zwiększenia		197 584,35
Wykorzystanie		63 889,99
Rozwiązanie		77,99
Stan na koniec roku obrotowego		201 472,06
	spornych	
Stan na początek roku obrotowego		0,00
Zwiększenia		5 475,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie		0,00

Stan na koniec roku obrotowego		5 475,00
	<i>co do których toczy się postępowanie sądowe</i>	
Stan na początek roku obrotowego		16 425,00
Zwiększenia		1 294,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie		0,00
Stan na koniec roku obrotowego		17 719,00
	<i>w walutach obcych</i>	
Stan na początek roku obrotowego		0,00
Zwiększenia		0,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie		0,00
Stan na koniec roku obrotowego		0,00

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
<i>Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie.....</i>					
<i>Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa</i>	nie dotyczy				
<i>Rezerwa na (Inne)</i>					
Razem					

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	0,00	13 097 931,29	0,00	13 097 931,29
Pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie		5 023 069,95		5 023 069,95

Kredyt w Banku Spółdzielczym Włoszakowice zaciągnięty w roku 2017		2 125 000,00		2 125 000,00
Kredyt w Banku Spółdzielczym Włoszakowice zaciągnięty w roku 2018		707 018,48		707 018,48
Kredyt w Banku Spółdzielczym w Siedlcu zaciągnięty w roku 2018		1 434 536,71		1 434 536,71
Kredyt w Banku Spółdzielczym Włoszakowice zaciągnięty w roku 2019		2 808 306,15		2 808 306,15
Kredyt w Banku Spółdzielczym Włoszakowice zaciągnięty w roku 2020		1 000 000,00		1 000 000,00
Leasing	0,00			0,00
Emisje obligacji				0,00
Inne zobowiązania finansowe				0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
Razem	0,00	13 097 931,29	0,00	13 097 931,29

- 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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	53 121,09
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia (bez weksli własnych z deklaracją wekslową)
	nie dotyczy		
Razem			

- 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

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	
Kaucje i wadia		
Razem		

- 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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
Ubezpieczenia majątkowe		
Prenumeraty		
Koszty mediów		
Dyskonto od wyemitowanych obligacji		
Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	7 275,24
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
z tytułu przychodów	0,00	7 275,24
inne rozliczenia	0,00	0,00
Razem	0,00	7 275,24

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	nie dotyczy	
Razem		

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń)	Kwota w zł.
Nagrody jubileuszowe	155 281,11
ekwiwalent za urlop	57 332,17
odprawa emerytalna	109 430,04
Świadczenie 500 plus dla nauczycieli	47 373,71
Odprawa pośmiertna	23 400,00
Razem	392 817,03

1.16. inne informacje

Wyszczególnienie (rodzaj)	Stan na koniec roku
Środki pieniężne na rachunku VAT	38 711,31
Środki pieniężne w kasach Oszczędnościowo-kredytowych	,00
Środki Unii	,00
Środki pieniężne w drodze	,00
Inne ważne wyodrębnienia środki	,00

--	--

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

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym		
	Ogółem, w tym	odsetki	różnice kursowe	Ogółem, w tym	odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	nie dotyczy					
Środki trwałe w budowie						

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie (rodzaj)	2019	2020
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	34 399,72	23 411,38
1) losowe-pożar-odszkodowania	3 189,72	4 711,38
2) pozostałe – darowizna (spadek)	31 210,00	18 700,00
3) inne	,00	,00
Przychody szczegółowe	51 148 303,56	53 805 572,33
1) dotacje	15 780 802,45	18 696 373,59
2) subwencje	12 149 487,00	12 323 340,00
3) udział w podatku PIT i CIT	9 209 326,62	10 343 119,61
4) podatki i opłaty lokalne	9 757 370,13	11 566 541,53
5) środki UE	4 251 317,36	876 197,60
Koszty występujące incydentalnie, w tym	,00	47 373,71
1) losowe-pożar- wartość strat	,00	,00
2) losowe- zalanie-wartość strat	,00	,00
3) 500+ dla nauczycieli	,00	47 373,71

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

Gmina Włoszakowice realizowała zadanie „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej Aglomeracji Włoszakowice – Etap I” dofinansowane ze środków unijnych. Realizacja tak dużej inwestycji jest widoczna w poz. A.II.1 aktywów - środki trwałe. Całość inwestycji została już rozliczona, co ma swoje odzwierciedlenie w poz. A.II.2 środki trwałe w budowie.

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

W 2020 roku jednostki uzyskały zwolnienie z opłacania należności z tytułu składek ZUS za okres od marca do maja 2020 r. w łącznej wysokości **584.858,88** zł na podstawie Ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020 r. poz. 374 z późn. zmianami), w tym:

Urząd Gminy we Włoszakowicach	88 426,33
Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji we Włoszakowicach	17 434,69
Przedszkole nr 2 we Włoszakowicach	81 554,84
Środowiskowy Dom Samopomocy im. Wernera Kenkel we Włoszakowicach	29 234,22
Zarząd Dróg Gminnych we Włoszakowicach	44 616,45
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włoszakowicach	23 994,71
Szkoła Podstawowa im. Ks. Teodora Kurpisz w Bukówcu Górnym	75 100,10
Szkoła Podstawowa w Dłużynie	59 672,27
Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Jezierzycach Kościelnych	80 880,86
Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Krzycku Wielkim	83 944,41
	584 858,88

Sprawozdaniem objęto następujące jednostki:

1. Szkoła Podstawowa im. Ks. Teodora Kurpisz w Bukówcu Górnym
2. Szkoła Podstawowa w Dłużynie
3. Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Jezierzycach Kościelnych
4. Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Krzycku Wielkim
5. Zespół Szkół Ogólnokształcących we Włoszakowicach
6. Środowiskowy Dom Samopomocy im. Wernera Kenkel we Włoszakowicach
7. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włoszakowicach
8. Zarząd Dróg Gminnych we Włoszakowicach
9. Przedszkole nr 2 we Włoszakowicach
10. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji we Włoszakowicach
11. Urząd Gminy we Włoszakowicach