

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2020 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. 1.1. Nazwa jednostki

Gmina Wołczyn

I. 1.2. Siedziba jednostki

Województwo polskie, powiat kluczborski, gmina Wołczyn

I. 1.3. Adres jednostki

46-250 Wołczyn, ul. Dworcowa 1

I. 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Realizacja zadań własnych służących zaspokajaniu zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy, w zakresie określonym w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym oraz realizacja zadań zleconych z Budżetu Państwa.

I. 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2020r do 31.12.2020r.

I. 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie obejmuje dane z bilansów poniższych jednostek budżetowych gminy Wołczyn:

1. Urząd Miejski w Wołczynie
2. Ośrodek Pomocy Społecznej w Wołczynie
3. Zespół Szkół w Wołczynie
4. Przedszkole Publiczne w Wołczynie
5. Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Wierzbicy Górnej
6. Szkoła Podstawowa w Komorznie
7. Szkoła Podstawowa w Wąsicach
8. Żłobek Wesołe Misie w Wołczynie

W Gminie Wołczyn nie funkcjonują zakłady budżetowe.

I. 4. Omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów(także amortyzacji)

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 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.

2. Inwestycje w gminie Wołczyn realizowane są przez Urząd Miejski w Wołczynie, w pozostałych jednostkach występują zakupy inwestycyjne lub zakup środka trwałego z montażem.

Dla ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostki budżetowe przyjęły następujące ustalenia:

- Środki trwałe powstałe w wyniku inwestycji, bez określenia wartości, a także zakupy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub wyższej niż 10.000 zł jednostki wprowadzają do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonują od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania środek trwały, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór. Licencje na programy komputerowe umarżane są w okresie 24 miesięcy (roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50 %). W przypadku, gdy licencja jest nabyta na okres krótszy niż 24 miesiące, to umarża (amortyzacje) się na taką liczbę miesięcy, która jest wyszczególniona w umowie lub w fakturze.

- Wartości niematerialne i prawne o wartości **do 9.999,99 zł** - podlegają umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

- Pozostałe środki trwałe **o wartości od 500,00 zł do 9.999,99- zł** ewidencjonowane są ilościowo oraz wartościowo na koncie **013. i** podlegają umorzeniu w pełnej wysokości, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Jednorazowo, bez względu na wartość, umarża się również przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, aparaty telefoniczne, meble, sprzęt audiowizualny, sprzęt elektroniczny, sprzęt komputerowy, maszyny pielęgnujące (wykasarki, pilarki itp.)

3. Uwzględniając zakres i specyfikę działalności jednostek budżetowych Gminy Wołczyn przyjmuje się uproszczenia nie mające istotnego wpływu na rzetelny i jasny obraz sytuacji finansowej oraz wynik finansowy:

- a) w jednostkach nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju,

b) w jednostkach nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego, materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, paliwo w pojazdach służbowych, środki czystości odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu,

c) materiały służące jako surowce do przygotowania posiłków w stołówce szkolnej są odpisywane od razu w koszty, rezygnuje się z ewidencji magazynowej, część ich niezużyta do końca roku obrotowego zostaje zinventaryzowana spisem z natury i po wycenie ujmowana jest na koncie 310 zmniejszając równocześnie odpowiednie koszty.

I. 5. Inne informacje

Brak

II- Dodatkowe informacje i objaśnienia

II. 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 z tytułu zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	
1	Środki trwałe	108.361.879,53	479.337,58	4.302.256,43	633.650,67	490.098,14	450301,81	633.650,67	112.203.073,59
1.1	Grunty	4.483.854,92	458.245,06	441.136,60	0,00	469.005,62	81.333,15	0,00	4.832.897,81
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	480.000,33
1.2	Budynki Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95.582.093,80	21.092,52	2.628.311,64	373.297,37	0,00	91.645,57	373.297,37	98.139.852,39
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1.466.641,83	0,00	76.463,01	39.183,17	21.092,52	16.596,12	27.226	1.517.373,37
1.4	Środki transportu	1.421.238,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.421.238,59
1.5	Inne środki trwałe	374.023,71	0,00	45.715,75	0,00	0,00	0,00	11.957,17	407.782,29
1.6	Pozostałe środki trwałe	5.034.026,68	0,00	1.110.629,43	221.170,13	0,00	260.726,97	221.170,13	5.883.929,14
SUMA		108.361.879,53	479.337,58	4.302.256,43	633.650,67	490.098,14	450.301,81	633.650,67	112.203.073,59

A. W ramach przemieszczeń wewnętrznych po stronie przychodów i rozchodów wykazano środki trwałe przeniesione z:

I. Urzędu Miejskiego w Wołczynie do:

1. Przedszkola Publicznego w Wołczynie: przyłącze kanalizacji deszczowej do budynku przedszkola- 5.000 zł, infrastruktura informatyczna do wdrożenia elektronicznego systemu obsługi przedszkola- 27.226,00 zł, generator ozonu (2 szt.)- 4.840,00 zł.

2. Żłobka Wesołe Misie w Wołczynie : nakłady inwestycyjne budowa żłobka – 237.060,53 zł , parking- 78.021,24 zł, plac zabaw – 7.750,00 zł, piec konwekcyjno-parowy- 11.957,17 zł, wyposażenie żłobka – 82.800,85 zł, generator ozonu (1 szt.) – 2.420,00 zł.

3. Zespół Szkół w Wołczynie- laptopy w ramach programu „Zdalna szkoła” (35 szt.)- 56.215,00 zł, generator ozonu (2 szt.)- 4.840 zł.

4. Szkoła Podstawowa w Wąsicach: laptopy w ramach programu „Zdalna szkoła” (7 szt.)- 11.243,00 zł , generator ozonu (1 szt.)- 2.420.00 zł.

5. Szkoła Podstawowa w Komorzynie: laptopy w ramach programu „Zdalna szkoła” (14 szt.) - 24.146,00 zł, generator ozonu (1szt.)- 2.420 ,00 zł, oczyszczanie ścieków przy szkole- 45.465,60 zł.

6. Szkoła Podstawa w Wierzbicy Górnej: laptopy w ramach programu „ Zdalna szkoła” (15szt.)- 25.515,00 zł

II. Zespołu Szkół w Wołczynie do:

1.Przedszkola Publicznego w Wołczynie- pozostałe środki trwałe- 3.633,78 zł

B. W ramach aktualizacji:

I. W Urzędzie Miejskim w Wołczynie:

W ramach aktualizacji po stronie zwiększeń i zmniejszeń (wartości wykazane w pozycji 1.1):

– zmiana prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (działki od Skarbu Państwa) po stronie przychodów – 425.330,64 zł,

po stronie rozchodów – 436 236,60 zł.

– aktualizacja wartości gruntów (m in. w związku z podziałem lub połączeniem działek, rozgraniczeniem ubytku lub przybytku oraz zasiedzenie)

dokonanych przez Wydział Rolnictwa, Ochrony Środowiska, Nieruchomości i Inwestycji po stronie przychodów – 32 914,42 zł,

po stronie rozchodów – 32.769,02 zł.

II. W Przedszkolu Publicznym w Wołczynie:

Aktualizacji dokonano w związku z wewnętrznymi przeksięgowaniami środków trwałych na koncie 011. Zmian dokonano między urządzeniami technicznymi i maszynami, a budynkami i lokalami.

Tabela 2

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	aktualizacja	rozchód	
1	Wartości niematerialne i prawne	190.869,66	0,00	27.683,43	0,00	2.017,59	216.535,50

Tabela 3

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na koniec roku
			amortyzacja umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	nabycie	aktualizacja	rozchód	
1	Umorzenie środków trwałych	47.351.349,06	4.991.790,73	10.025,77	176.648,89	10.025,77	597.842,63	51.921.946,05
1.1	Umorzenie gruntów	0,00	10.905,96	0,00	0,00	0,00	10.905,96	0,00
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	39.555.498,69	3.703.308,13	10.025,77	2.407,80	0,00	88.443,45	43.182.796,94
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1.088.874,97	67.716,58	0,00	597,86	10.025,77	16.596,12	1.130.567,52
1.4	Umorzenie środków transportu	1.365.136,38	21.543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.386.679,38
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	307.812,34	30.160,73	0,00	0,00	0,00	0,00	337.973,07
1.6	Umorzenie pozostałych środków trwałych	5.034.026,68	1.158.156,33	0,00	173.643,23	0,00	481.897,10	5.883.929,14
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	190.435,03	15.318,06	0,00	0,00	0,00	2.017,59	203.735,50
SUMA		47.541.784,09	5.007.108,79	10.025,77	176.648,89	10.025,77	599.860,22	52.125.681,55

Aktualizacji umorzenia dokonano w Przedszkolu Publicznym w Wołczynie w związku z wewnętrznymi przeksięgowaniami między umorzeniem urządzeń technicznych i maszyn, a umorzeniem budynków i lokali.

II. 1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

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

Tabela 4

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe	30.870,00	30 870,00	0,00
SUMA		30.870,00	30 870,00	0,00

II. 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wiczyście.

Tabela 5

Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście-dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście- stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego(3+4-5)
1.	33 - 0,1721ha	6 161,18	0,00	0,00	6 161,18
2.	34 - 1,2613ha	45 154,54	0,00	0,00	45 154,54
3.	53/7 - 6,0432ha	4 714,00	0,00	0,00	4 714,00
4.	76/1 - 0,0052ha	60,00	0,00	0,00	60,00
5.	77/2 - 0,4578ha	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00
6.	77/5 - 0,1753ha	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00
7.	105/7 - 0,0043ha	12,00	0,00	0,00	12,00
8.	106/2 - 0,0064ha	19,84	0,00	0,00	19,84
9.	135/3 - 0,0306ha	138,00	0,00	0,00	138,00
10.	199 - 0,0608	290,00	0,00	0,00	290,00
11.	248/2 - 0,0010ha	309,30	0,00	0,00	309,30
12.	249/2 - 0,0040ha	12,00	0,00	0,00	12,00
13.	259 - 2,4957ha	3 743,55	0,00	0,00	3 743,55
14.	261/2 - 2,5218ha	2 170,00	0,00	0,00	2 170,00
15.	282/1 - 0,0644ha	380,00	0,00	0,00	380,00
16.	282/3 - 0,0056ha	50,00	0,00	0,00	50,00
17.	282/5 - 0,0021ha	19,00	0,00	0,00	19,00
18.	282/7 - 0,0239ha	215,00	0,00	0,00	215,00
19.	282/8 - 0,0262ha	236,00	0,00	0,00	236,00
20.	297 - 0,0010ha	3,00	0,00	0,00	3,00
21.	306/3 - 0,0093ha	89,00	0,00	0,00	89,00
22.	306/4 - 0,0252ha	242,00	0,00	0,00	242,00
23.	306/6 - 0,0715ha	686,00	0,00	0,00	686,00
24.	319 - 1,0507ha	37 615,06	0,00	0,00	37 615,06
25.	320 -1,5333ha	54 892,14	0,00	0,00	54 892,14
26.	321 - 0,7133ha	24 109,54	0,00	0,00	24 109,54
27.	340/1- 0,0171ha	93,00	0,00	0,00	93,00
28.	340/3 - 0,3378ha	1 822,00	0,00	0,00	1 822,00
29.	340/5 - 0,0035ha	19,00	0,00	0,00	19,00
30.	340/7 - 0,0049ha	27,00	0,00	0,00	27,00
31.	340/9 - 0,0056ha	31,00	0,00	0,00	31,00
32.	340/10 - 0,3596ha	1 978,00	0,00	0,00	1 978,00
33.	342/1 - 0,0708ha	382,32	0,00	0,00	382,32
34.	342/3 - 0,0683ha	368,82	0,00	0,00	368,82
35.	342/5 - 0,4210ha	2 273,40	0,00	0,00	2 273,40
36.	342/6 - 0,6414ha	3 463,56	0,00	0,00	3 463,56
37.	400/10 - 0,0010ha	3,00	0,00	0,00	3,00
38.	434/2 - 0,0604ha	550,00	0,00	0,00	550,00
39.	480/3 - 0,0135ha	58,00	0,00	0,00	58,00
40.	506/4 - 0,0042ha	23,00	0,00	0,00	23,00
41.	507/1- 0,1437ha	780,00	0,00	0,00	780,00
42.	535 - 0,0177ha	50,00	0,00	0,00	50,00
43.	597/1 - 0,1634ha	1 470,00	0,00	0,00	1 470,00
44.	599/2 - 0,1004ha	311,00	0,00	0,00	311,00
45.	602/1 - 0,0636ha	555,32	0,00	0,00	555,32
46.	605/38 - 0,0452ha	163,00	0,00	0,00	163,00
47.	611/1 - 0,0112ha	3 065,44	0,00	0,00	3 065,44
48.	611/2 - 0,1526ha	700,00	0,00	0,00	700,00

49.	619/1 - 0,1142ha	411,12	0,00	0,00	411,12
50.	629/6 – 0,039 ha	0,00	0,00	0,00	0,00
51.	641/1 - 0,0127ha	45,72	0,00	0,00	45,72
52.	655 - 0,2339ha	1 070,00	0,00	0,00	1 070,00
53.	656 - 0,0859ha	390,00	0,00	0,00	390,00
54.	657 - 0,0610ha	186,00	0,00	0,00	186,00
55.	658 - 0,2380ha	1 090,00	0,00	0,00	1 090,00
56.	717/2 - 0,0943ha	339,48	0,00	0,00	339,48
57.	725/1 - 0,5730ha	1,00	0,00	0,00	1,00
58.	725/3 - 0,0071ha	9,94	0,00	0,00	9,94
59.	735 - 0,2521ha	120,00	0,00	0,00	120,00
60.	737/2 - 0,0295ha	159,30	0,00	0,00	159,30
61.	738/3 - 0,1905ha	1 128,70	0,00	0,00	1 128,70
62.	743/1 - 0,1075ha	1 040,00	0,00	0,00	1 040,00
63.	743/2 - 0,1153ha	1 310,00	0,00	0,00	1 310,00
64.	744/2 -10,4495ha	8 150,00	0,00	0,00	8 150,00
65.	749/4 - 3,8231ha	6 116,96	0,00	0,00	6 116,96
66.	805/1 - 0,0951ha	288,00	0,00	0,00	288,00
67.	807 - 0,0911ha	350,00	0,00	0,00	350,00
68.	809 - 0,0860ha	330,00	0,00	0,00	330,00
69.	811 - 0,0574ha	220,00	0,00	0,00	220,00
70.	813 - 0,0566ha	390,00	0,00	0,00	390,00
71.	833 - 0,0761ha	290,00	0,00	0,00	290,00
72.	842 - 0,0548ha	570,00	0,00	0,00	570,00
73.	846/1 - 0,0409ha	503,07	0,00	0,00	503,07
74.	846/3 - 0,0330ha	406,00	0,00	0,00	406,00
75.	846/4 - 0,0753ha	1 340,00	0,00	0,00	1 340,00
76.	874/4 - 0,0826ha	250,00	0,00	0,00	250,00
77.	926 - 0,0574ha	190,00	0,00	0,00	190,00
78.	930 - 0,0632ha	210,00	0,00	0,00	210,00
79.	952 - 0,0647ha	220,00	0,00	0,00	220,00
80.	953 - 0,0641ha	210,00	0,00	0,00	210,00
81.	956 - 0,0462ha	160,00	0,00	0,00	160,00
82.	957 - 0,0656ha	220,00	0,00	0,00	220,00
83.	1018 - 0,0748ha	250,00	0,00	0,00	250,00
84.	1019 - 0,0623ha	210,00	0,00	0,00	210,00
85.	1023 - 0,0717ha	240,00	0,00	0,00	240,00
86.	1025 - 0,0657ha	220,00	0,00	0,00	220,00
87.	1032 - 0,0649ha	217,00	0,00	0,00	217,00
88.	1040 - 0,0606ha	200,00	0,00	0,00	200,00
89.	1042 - 0,0647ha	280,00	0,00	0,00	280,00
90.	1046 - 0,0681ha	230,00	0,00	0,00	230,00
91.	1047 - 0,0752ha	250,00	0,00	0,00	250,00
92.	1074 - 0,1962ha	1 648,00	0,00	0,00	1 648,00
93.	1078 - 0,1793ha	1 506,00	0,00	0,00	1 506,00
94.	1082 - 0,1353ha	1 137,00	0,00	0,00	1 137,00
95.	1087 - 1,7038ha	14 312,00	0,00	0,00	14 312,00
96.	1090 - 0,0467ha	9 480,10	0,00	0,00	9 480,10
97.	1096 - 0,2375ha	1 995,00	0,00	0,00	1 995,00
98.	111/9 - 0,4800ha	4 800,00	0,00	0,00	4 800,00
99.	376/1 - 0,4400ha	8 316,00	0,00	0,00	8 316,00
100.	392/10 - 0,0900ha	216,00	0,00	0,00	216,00
101.	392/12 - 0,0146ha	50,00	0,00	0,00	50,00
102.	409/1 - 0,0400ha	400,00	0,00	0,00	400,00
103.	172/1 - 0,0278ha	1 759,74	0,00	0,00	1 759,74

104.	172/5 - 0,0252ha	1 595,16	0,00	0,00	1 595,16
105.	172/7 - 0,0962ha	6 089,46	0,00	0,00	6 089,46
106.	237/1 - 0,4900ha	17 836,00	0,00	0,00	17 836,00
107.	235/2 - 0,8100ha	25 323,84	0,00	0,00	25 323,84
108.	303/2 - 0,0147ha	320,00	0,00	0,00	320,00
109.	110/1 - 0,0974ha	6 165,42	0,00	0,00	6 165,42
110.	147/8 - 0,3600ha	1 150,00	0,00	0,00	1 150,00
111.	460/1 - 0,0300ha	570,00	0,00	0,00	570,00
112.	463/1 - 0,1160ha	7 342,80	0,00	0,00	7 342,80
113.	463/2 - 0,3140ha	12 183,20	0,00	0,00	12 183,20
114.	494/4 - 0,0188ha	1 190,04	0,00	0,00	1 190,04
115.	577/4 - 0,1818ha	6 617,52	0,00	0,00	6 617,52
116.	577/5 - 0,1850ha	6 734,00	0,00	0,00	6 734,00
117.	298/2 - 0,5400ha	1 370,00	0,00	0,00	1 370,00
118.	309 - 1,6800ha	4 200,00	0,00	0,00	4 200,00
119.	512/1 - 0,4100ha	15 308,00	0,00	0,00	15 308,00
120.	211 - 0,0100ha	633,00	0,00	0,00	633,00
121.	4/2 - 0,1612ha	8 109,97	0,00	0,00	8 109,97
122.	4/3 - 0,5800ha	12 622,78	0,00	0,00	12 622,78
123.	60/3 - 0,5800ha	36 714,00	0,00	0,00	36 714,00
124.	562/3 - 0,4500ha	28 485,00	0,00	0,00	28 485,00
	RAZEM	480 000,33	0,00	0,00	480 000,33

II. 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.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Wołczynie na podstawie umów użyczenia- 11.453,35 zł- pozabilansowo.

II. 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Tabela 6

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		Liczba	Wartość w zł i gr
1	Akcje	3.087	30. 870,00
2	Udziały	100%	5.993.500,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0	0,00

II. 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 7

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności JB i SZB	34.851.845,65	11.528.715,90	0,00	10.263.585,72	36.116.975,83
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego	34.851.845,65	11.528.715,90	0,00	10.263.585,72	36.116.975,83
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	507.034,28	0,00	0,00	94.005,04	413.029,24
1.2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Pozostałe należności	34.344.811,37	11.528.715,90	0,00	10.169.580,68	35.703.946,59
II	Zaległości finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Brak

II. 1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Brak

II. 1.10. Kwota 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

II. 1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Brak

II. 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Brak

II. 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.

Brak

II. 1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Brak

II. 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 9

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
A	Odprawy emerytalne i rentowe	229.543,125
B	Nagrody jubileuszowe	369.278,28
C	Świadczenia urlopowe	257.434,55
SUMA		856.255,95

II. 1.16. Inne informacje.

Brak

II. 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły

II. 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.

Tabela 11

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	W tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	1.077.986,90	0,00	0,00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	149.348,46	0,00	0,00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	1.615.768,46	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym ale jeszcze niedokończonych	142.378,86	0,00	0,00
SUMA		2.985.482,68	0,00	0,00

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

Nie wystąpiły

II. 2.4. Informacja 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

II. 2.5. Inne informacje.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Wołczynie należność nieściągalną bez zastosowania odpisu aktualizującego – opłata za pobyt w schronisku w kwocie 2.865,00 zł (za okres V-VII 2020r.).

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

Brak