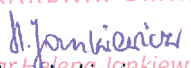


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KOCZAŁA ul.Człuchowska 27 77-220 KOCZAŁA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2021 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 770979677		4A15535494FD85DD 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY


Helena Jankiewicz
(główny księgowy)

2022.05.30
rok mies. dzień

PEŁNIĄCY FUNKCJE WOJTA
GMINY KOCZAŁA
GRZEGORZ PIETRZAK
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

H. Jankiewicz
Helena Jankiewicz
(główny księgowy)

2022.05.30

rok mies. dzień

PEŁNIĄCY FUNKCJE WÓJTA
GMINY KOZŁÓŁA

Grzegorz Pietrzak
GRZEGORZ PIETRZAK
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA KOCZAŁA
1.2	siedzibę jednostki
	KOCZAŁA
1.3	adres jednostki
	77-220 KOCZAŁA ul. Człuchowska 27
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z – KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty – mieszkańców gminy. W szczególności zadania własne gminy obejmują sprawy z zakresu: 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej; 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego; 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz; 3a) działalności w zakresie telekomunikacji; 4) lokalnego transportu zbiorowego; 5) ochrony zdrowia; 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych; 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego; 8) edukacji publicznej; 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami; 10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych; 11) targowisk i hal targowych; 12) zieleni gminnej i zadrzewień; 13) cmentarzy gminnych; 14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej; 15) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych; 16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej; 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej; 18) promocji gminy; 19) współpracy z organizacjami pozarządowymi; 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw. Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendum.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01-01-2021 do 31-12-2021
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe

	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, sporządzone zostało na podstawie sprawozdań jednostkowych: Urzędu Gminy Koczała, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Koczale, Zespołu Kształcenia i Wychowania w Koczale oraz Zakładu Budżetowego ZB w Koczale
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe we wszystkich jednostkach budżetowych i zakładzie budżetowym prowadzone są przy pomocy programów komputerowych. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Jednostki stosują zasadę memoriałową. W księgach rachunkowych jednostek ujmowane są wszystkie osiągnięte i przypadające na ich rzecz przychody oraz obciążające je koszty, związane z tymi przychodami, a dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszystkie dowody księgowe, które wpływają do jednostek, a dotyczą roku poprzedniego są księgowane do dnia sporządzenia bilansu pod datą 31 grudnia roku obrotowego. Po tej dacie w/w dowody księgowane są ujmowane w kosztach roku bieżącego, chyba że w sposób istotny zniekształciłoby to wynik finansowy. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald pomocniczych (analitycznych) z zapisami i saldami księgi głównej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w przypadku: 1) zakupu – według ceny nabycia, 2) ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku u ich braku według wartości godziwej, 3) otrzymania spadku lub darowizny - według wartości wykazanej w umowie przekazania, 4) otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub JST – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub akcie notarialnym. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których wartość przekracza 3.500,00 zł (w dwóch jednostkach powyżej 10.000,00 zł), amortyzuje się metodą liniową stosując stawki z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych do używania. Na dzień bilansowy wartość środków trwałych wycenia się w wartości netto, pomniejszając wartość środków trwałych o naliczone na dzień bilansowy umorzenia. Jednorazowemu umorzeniu i zaliczeniu bezpośrednio w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji podlegają takie składniki majątkowe których wartość początkowa nie przekracza 3.500,00 zł, a w dwóch jednostkach 10.000,00 zł. Ewidencji w księgach rachunkowych wartościowo – ilościowych podlegają pozostałe środki trwałe w zależności od wartości jednostkowej powyżej 500,00 zł lub o mniejszej wartości kierując się zasadą dłuższego użytkowania pozostałego środka trwałego. Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych ujmuje się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Należności na dzień powstania ujmuje się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty, powiększonej o naliczone odsetki podatkowe i ustawowe z zachowaniem ostrożnej wyceny. Zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w wartości nominalnej. Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych ujmuje się w księgach w cenach zakupu. Rozlicza się ich zużycie metodą FIFO Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienie 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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia - 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	Przenieszenia (in)		Zyski	Utrata	Inne				Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3 - 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 - 13)
1			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	99 833,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 690,44	70 690,44	29 143,11	99 833,55	0,00	0,00	0,00	0,00	70 690,44	29 143,11	0,00	0,00
2.	ŚRODKI TRWAŁE	42 342 352,89	0,00	636 371,91	0,00	636 371,91	3 862,15	47 389,64	0,00	51 251,79	42 927 473,01	16 597 600,95	0,00	1 130 566,32	0,00	1 130 566,32	55 732,36	17 672 484,91	25 744 751,94	25 255 038,10
1)	Grunty	6 451 311,80	0,00	0,00	0,00	0,00	3 862,15	0,00	0,00	3 862,15	6 447 449,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 451 311,80	6 447 449,65
2)	Budynki i lokale	10 759 636,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 759 636,26	3 590 232,12	0,00	255 856,49	0,00	255 856,49	0,00	3 846 088,61	7 169 404,14	6 913 547,65
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 298 386,23	0,00	566 355,20	0,00	566 355,20	0,00	0,00	0,00	0,00	20 864 741,43	10 942 381,12	0,00	748 894,65	0,00	748 894,65	8 342,72	11 682 933,05	9 356 005,11	9 181 808,38
4)	Kotły i maszyny energetyczne	505 555,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 555,19	345 100,26	0,00	33 257,12	0,00	33 257,12	0,00	378 357,38	160 454,93	127 197,81
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	283 004,95	0,00	58 516,71	0,00	58 516,71	0,00	47 389,64	0,00	47 389,64	294 132,02	221 810,94	0,00	24 291,39	0,00	24 291,39	47 389,64	198 712,69	61 194,01	95 419,33
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	310 735,79	0,00	11 500,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 235,79	279 530,12	0,00	12 750,09	0,00	12 750,09	0,00	292 280,21	31 205,67	29 955,58
7)	Urządzenia techniczne	2 533 136,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 533 136,07	151 783,67	0,00	24 949,22	0,00	24 949,22	0,00	176 732,89	2 381 352,40	2 356 403,18
8)	Środki transportu	1 170 312,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 312,93	1 046 467,77	0,00	26 825,34	0,00	26 825,34	0,00	1 073 293,11	123 845,16	97 013,82
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	30 273,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 273,67	20 294,95	0,00	3 742,02	0,00	3 742,02	0,00	24 036,97	9 978,72	6 236,70
RAZEM: [1+2]		42 442 186,44	0,00	636 371,91	0,00	636 371,91	3 862,15	47 389,64	70 690,44	121 942,23	42 956 616,12	16 697 434,50	0,00	1 130 566,32	0,00	1 130 566,32	126 422,80	17 701 578,02	25 744 751,94	25 255 038,10

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																															
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) stan na dzień 31 grudnia 2021 roku <table border="1" data-bbox="261 524 1453 954"> <tr> <th data-bbox="261 524 603 600">Grupa środków trwałych (wg KŚT)</th> <th data-bbox="603 524 1035 600">Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego</th> <th data-bbox="1035 524 1453 600">Uwagi</th> </tr> <tr> <td align="center" data-bbox="261 685 603 719">1</td> <td align="center" data-bbox="603 685 1035 719">2</td> <td align="center" data-bbox="1035 685 1453 719">3</td> </tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td data-bbox="261 909 603 954">Razem:</td> <td data-bbox="603 909 1035 954"></td> <td data-bbox="1035 909 1453 954"></td> </tr> </table>					Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi	1	2	3													Razem:								
Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi																														
1	2	3																														
Razem:																																
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																															
	Odpisy aktualizujące wartość aktywów niefinansowych <table border="1" data-bbox="261 1178 1396 1476"> <tr> <th data-bbox="261 1178 553 1312" rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th data-bbox="553 1178 778 1312" rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2" data-bbox="778 1178 1182 1245">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th data-bbox="1182 1178 1396 1312" rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)</th> </tr> <tr> <th data-bbox="778 1245 970 1312">zwiększenia</th> <th data-bbox="970 1245 1182 1312">zmniejszenia</th> </tr> <tr> <td align="center" data-bbox="261 1312 553 1346">1</td> <td align="center" data-bbox="553 1312 778 1346">2</td> <td align="center" data-bbox="778 1312 970 1346">3</td> <td align="center" data-bbox="970 1312 1182 1346">4</td> <td align="center" data-bbox="1182 1312 1396 1346">5</td> </tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td data-bbox="261 1435 553 1476">Razem:</td> <td data-bbox="553 1435 778 1476"></td> <td data-bbox="778 1435 970 1476"></td> <td data-bbox="970 1435 1182 1476"></td> <td data-bbox="1182 1435 1396 1476"></td> </tr> </table>					Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5											Razem:				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)																												
		zwiększenia	zmniejszenia																													
1	2	3	4	5																												
Razem:																																
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto: w 2018 roku zostały ujawnione grunty w użytkowaniu wieczystym (12 działek), w dniu 28 listopada 2018 r. dokonano wyceny tych gruntów oraz aktualizacji wartości 2 działek będących na stanie ewidencyjnym przyjęto na podstawie operatu szacunkowego określającego wartość rynkową gruntów z dnia 29 grudnia 2018 r. Na koniec okresu bilansowego wartość gruntów będących w użytkowaniu wieczystym przyjęto wg wartości rynkowej z 2018 roku.																															

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Pow. w ha	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	201 Bielsko	0,0300	9 267,00	0,00	0,00	9 267,00
2.	200/2 Bielsko	0,0100	2 007,00	0,00	0,00	2 007,00
3.	303/30 Bielsko	0,0356	5 055,20	0,00	0,00	5 055,20
4.	302/10 Bielsko	7,2854	1 034 526,80	0,00	0,00	1 034 526,80
5.	303/11 Bielsko	1,4044	279 335,00	0,00	0,00	279 335,00
6.	303/29 Bielsko	2,3844	316 171,00	0,00	0,00	316 171,00
7.	199/1 Koczała	0,0357	13 319,67	0,00	0,00	13 319,67
8.	199/2 Koczała	0,2143	79 955,33	0,00	0,00	79 955,33
9.	194/5 Koczała	0,0802	24 966,00	0,00	0,00	24 966,00
10.	86/2 Koczała	0,1215	24 118,00	0,00	0,00	24 118,00
11.	204/5 Koczała	0,0455	16 039,00	0,00	0,00	16 039,00
12.	99/2 Załęże	0,0454	12 154,00	0,00	0,00	12 154,00
13.	302/12 Bielsko	0,2304	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	302/11 Bielsko	0,2932	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		11,6924	1 816 914,00	0,00	0,00	1 816 914,00

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 - wyposażenie i sprzęt obcy - ewidencja na koncie pozabilansowym
------	--

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane				
Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
487	28 410,24	0,00	0,00	28 410,24
623	2 598,33	0,00	0,00	2 598,33
809	9 761,48	0,00	128,20	9 633,28
Razem:	40 770,05	0,00	128,20	40 641,85

1.6.

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

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych						
Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Akcje					
2.	Udziały					
3.	Dłużne papiery wartościowe					

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)

Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początku roku obrachunkowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	rozwiązaniu (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne - należność główna	45 426,32	0,00	0,00	-6 090,20	39 336,12
2.	Podatek od nieruchomości - osoby fizyczne - odsetki	15 035,00	0,00	0,00	-4 278,00	10 757,00
3.	Należności z tytułu umów cywilnoprawnych (lokale mieszkalne) należność główna	6 551,65	3 365,80	0,00	0,00	9 917,4
4.	Należności z tytułu umów cywilnoprawnych (lokale mieszkalne) - odsetki	970,00	535,00	0,00	0,00	1 505,00
5.	Podatek od środków transportowych - osób fizycznych – należność główna	527,00	0,00	0,00	-8 059,00	-7 532,00
6.	Należności z tytułu dostaw towarów i usług	3 029,24	264,94	0,00	-624,51	2 669,67
7.	Należności od dłużników alimentacyjnych	420 564,92	51 861,02	0,00	0,00	472 425,94
	Ogółem:	492 104,13	56 026,76	0,00	-19 051,71	529 079,18

1.8.

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

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Postępowanie sądowe-należność główna	8 446,00	0,00	8 446,00	0,00	0,00
2.	Postępowanie sądowe-ewentualne odsetki	14 681,75	0,00	14 681,75	0,00	0,0
Razem:		23 127,75	0,00	23 127,75	0,00	0,00

1.9.

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

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności					
Lp.	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
1	2	3	4	5	6
1.	Kredyty i pożyczki	2 100 000,00	1 320 000,00	2 092 100,00	5 512 100,00
2.	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem :		2 100 000,00	1 320 000,00	2 092 100,00	5 512 100,00

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

Zobowiązania z tytułu leasingu		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1	2	3
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

1.11.

łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Nie dotyczy			Hipoteka
Nie dotyczy			Zastaw
Nie dotyczy			Weksel
Nie dotyczy			inne
Razem			

1.12.

łącną 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

Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
Nie dotyczy			
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																		
	<table border="1"> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Stan na początek roku</th><th>Stan na koniec roku</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th></tr> <tr> <td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> <tr> <td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	1	2	3	4								
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																
1	2	3	4																
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	<table border="1"> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość</th><th>Uwagi</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie</td><td>17 600,00</td><td> </td></tr> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1	2	3	4	1.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie	17 600,00					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																
1	2	3	4																
1.	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazywanych w bilansie	17 600,00																	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	<table border="1"> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość</th><th>Uwagi</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</td><td>6 413 646,70</td><td>Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalenty za urlop, nagrody z funduszu nagród</td></tr> </table> z tego przypada na: 1. Wynagrodzenia 5 819 007,65 - w tym: nagrody z funduszu nagród 100 841,00 nagrody jubileuszowe 154 785,83 odprawy emerytalne 86 577,36 2. Dodatkowe wynagrodzenia roczne 418 090,82 3. Ekwiwalenty za odzież roboczą, pranie, dopłaty do okularów, dodatek wiejski 176 548,23 i zapomogi z funduszu zdrowotnego dla nauczycieli			Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1	2	3	4	1.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	6 413 646,70	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalenty za urlop, nagrody z funduszu nagród				
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																
1	2	3	4																
1.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	6 413 646,70	Nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalenty za urlop, nagrody z funduszu nagród																
1.16.	inne informacje																		
2.																			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																		
	<table border="1"> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość</th><th>Uwagi</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th></tr> <tr> <td>1.</td><td>Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</td><td>0,00</td><td> </td></tr> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1	2	3	4	1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00					
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi																
1	2	3	4																
1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00																	

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														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość</th><th>Uwagi</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</td><td>484 281,34</td><td></td></tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1	2	3	4	1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	484 281,34	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi												
1	2	3	4												
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	484 281,34													
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Wartość</th><th>Uwagi</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości</td><td>0,00</td><td></td></tr> </tbody> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi	1	2	3	4	1.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości	0,00	
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi												
1	2	3	4												
1.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości	0,00													
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														
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														

SKARBNIK GMINY

H. Jankiewicz
mgr Helena Jankiewicz
Helena Jankiewicz
Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

2022.05.30

(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Pietrzak
Pełniący Funkcję Wójta
Gminy Koczała
(kierownik jednostki)