


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sępólno Krajeńskie ul.Kościuszki 11 89-400 SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wystać bez pisma przewodniego 58FCD567653AC5C5 
Numer identyfikacyjny REGON 092350949		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 082 756,79	7 909 490,75	I Zobowiązania	5 810 420,91	9 183 879,49
I.1 Środki pieniężne	4 082 756,79	7 909 490,75	I.1 Zobowiązania finansowe	5 776 709,79	9 055 709,79
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 082 756,79	7 909 490,75	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 205 552,84	1 358 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 571 156,95	7 697 709,79
II Należności i rozliczenia	281 664,30	349 526,10	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 891,28	103 929,43
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	21 819,84	24 240,27
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 369 390,82	-5 926 711,64
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 484 298,96	-3 557 320,82
II.2 Należności od budżetów	281 664,30	349 526,10	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 484 298,96	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-3 557 320,82
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 853 689,78	-2 369 390,82
			III Rozliczenia międzyokresowe	923 391,00	5 001 849,00
Suma aktywów	4 364 421,09	8 259 016,85	Suma pasywów	4 364 421,09	8 259 016,85

Anna Buchwald
skarbnik

2021-04-20
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
zarząd

BeSTia

58FCD567653AC5C5



Anna Buchwald

skarbnik

2021-04-20


rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski

zarząd

BeSTia

58FCD567653AC5C5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sępólno Krajeńskie ul.Kościuszki 11 89-400 SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego E97F4E194C25FE96 
Numer identyfikacyjny REGON 092350949	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	108 987 454,28	115 508 463,56	A Fundusz	105 317 020,47	111 249 984,98
A.I Wartości niematerialne i prawne	37 582,03	24 617,58	A.I Fundusz jednostki	156 459 401,13	170 008 467,95
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	98 141 473,70	104 735 866,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-51 142 380,66	-58 758 482,97
A.II.1 Środki trwałe	97 740 423,49	102 613 451,77	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	7 684 748,14	7 724 397,54	A.II.2 Strata netto (-)	-51 142 380,66	-58 758 482,97
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	89 093 159,45	94 032 038,39	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	316 591,38	315 507,09	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	128 357,23	115 245,03	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	517 567,29	426 263,72	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 377 554,55	7 096 437,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	401 050,21	2 122 414,24	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 300 956,00	4 955 871,44
A.III Należności długoterminowe	2 076 598,55	1 524 179,97	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 767,56	391 931,65
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 731 800,00	9 223 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	154 099,00	161 595,00
A.IV.1 Akcje i udziały	8 731 800,00	9 223 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	926 775,33	1 009 601,14
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 308 901,53	1 443 355,00

Anna Buchwald
(główny księgowy)

2021-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Waldemar Stupałkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

E97F4E194C25FE96

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.04

1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 863,21	47 118,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	932 499,11	907 682,15
B Aktywa obrotowe	2 707 120,74	2 837 958,86	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	33 946,17	44 341,67	D.II.8 Fundusze specjalne	942 050,26	994 588,43
B.I.1 Materiały	33 946,17	44 341,67	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	942 050,26	994 588,43
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 076 598,55	2 140 566,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 589 257,20	1 640 776,61			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 075,50	14 329,13			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	5,52			
B.II.4 Pozostałe należności	1 583 181,70	1 626 441,96			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 083 917,37	1 152 840,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 083 917,37	1 152 840,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Anna Buchwałd
(główny księgowy)

2021-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Waldemar Stupałkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

E97F4E194C25FE96

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	111 694 575,02	118 346 422,42	Suma pasywów	111 694 575,02	118 346 422,42

 Anna Buchwald
 (główny księgowy)

 2021-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 E97F4E194C25FE96

 Waldemar Stupałkowski
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu


Anna Buchwald
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

E97F4E194C25FE96

Waldemar Stupałkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sępólno Krajeńskie ul. Kościuszki 11 89-400 SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350949		Wysłać bez pisma przewodniego DB491A64467844B0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	17 892 879,91	18 734 525,55	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 892 879,91	18 734 525,55	
B. Koszty działalności operacyjnej	69 065 984,18	77 985 907,11	
B.I. Amortyzacja	4 545 449,10	4 914 598,35	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 916 826,59	4 615 352,33	
B.III. Usługi obce	9 393 759,61	10 332 946,87	
B.IV. Podatki i opłaty	224 177,13	196 380,70	
B.V. Wynagrodzenia	22 607 902,92	24 813 650,09	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 595 487,10	6 108 389,59	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 085 284,14	26 413 386,43	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	651 671,34	552 754,70	
B.X. Pozostałe obciążenia	45 426,25	38 448,05	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-51 173 104,27	-59 251 381,56	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 033 022,73	1 480 445,06	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 033 022,73	1 480 445,06	
E. Pozostałe koszty operacyjne	656 877,17	588 230,91	

Anna Buchwald
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
kierownik jednostki

BeSTia

DB491A64467844B0

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	656 877,17	588 230,91
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-50 796 958,71	-58 359 167,41
G.	Przychody finansowe	19 795,49	6 798,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	19 512,17	6 655,77
G.III.	Inne	283,32	142,83
H.	Koszty finansowe	365 217,44	406 114,16
H.I.	Odsetki	185 656,95	242 902,80
H.II.	Inne	179 560,49	163 211,36
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-51 142 380,66	-58 758 482,97
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-51 142 380,66	-58 758 482,97

Anna Buchwald
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupańkowski
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	161 122,38zł - wzajemne wyłączenia przychodów
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	161 122,38zł - wzajemne wyłączenia przychodów
B.III	Usługi obce	72 895,18zł - wzajemne wyłączenia kosztów
B.IV	Podatki i opłaty	88 227,20zł - wzajemne wyłączenia kosztów

Anna Buchwald
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupaikowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sępólno Krajeńskie ul. Kościuszki 11 89-400 SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350949			Wysłać bez pisma przewodniego 9523FCAE06E094BF 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		149 202 924,23	156 459 401,13
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		81 874 036,63	101 687 873,22
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		0,00	0,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		74 851 044,77	87 795 208,58
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		6 902 023,59	11 283 690,31
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		118 968,27	2 421 686,49
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		2 000,00	187 287,84
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		74 617 559,73	88 138 806,40
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		46 361 783,21	51 142 380,66
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		18 160 540,15	19 297 514,23
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		9 761 105,36	15 318 224,51
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		334 131,01	2 363 800,91
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	16 886,09
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		156 459 401,13	170 008 467,95

Anna Buchwald
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-51 142 380,66	-58 758 482,97
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-51 142 380,66	-58 758 482,97
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	105 317 020,47	111 249 984,98

Anna Buchwald
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	161 122,38zł - wzajemne wyłączenia wydatków
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	161 122,38zł - wzajemne wyłączenia dochodów

Anna Buchwald
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

Waldemar Stupałkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sępólno Krajeńskie ul.Kościuszki 11 89-400 SĘPÓLNO KRAJEŃSKIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350949		0FC81CE0264CE1FB 

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

Anna Buchwald
(główny księgowy)

2021.04.29
rok mies. dzień

Waldemar Stupałkowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Buchwald
(główny księgowy)

2021.04.29
rok mies. dzień

Waldemar Stupałkowski
(kierownik jednostki)

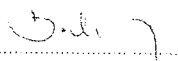
INFORMACJA DODATKOWA

BILANS ŁĄCZNY ZA 2020

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Sępólno Krajeńskie
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kościuszki 11, 89-400 Sępólno Krajeńskie
1.3	adres jednostki
	ul. Kościuszki 11, 89-400 Sępólno Krajeńskie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka samorządu terytorialnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości – załącznik nr I.1.4</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień bilansowy, według stanu na koniec roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się od 300,00 zł do 10 000,00zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - do 299,99zł/350,00zł / 499,00zł/799,99zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

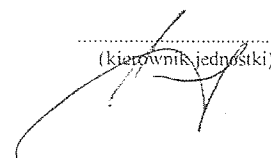
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr I.1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Załącznik nr I.1.4
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
	Załącznik nr I.1.5
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr I.1.6
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)
	Załącznik nr I.1.7
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Załącznik nr I.1.9
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.	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
	Załącznik nr I.1.12
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
	Załącznik nr I.1.13
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Załącznik nr I.1.12
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Załącznik nr I.1.15
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Załącznik nr II.2.1
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
	Załącznik nr II.2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Załącznik nr II.2.3
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


 (główny księgowy)

29. 04. 2021

(rok, miesiąc, dzień)


 (kierownik jednostki)

Załącznik nr I.1.4

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania - przy czym zobowiązania finansowe	w kwocie wymagającej zapłaty według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa	w wartości nominalnej	

29.01.2021

Załącznik nr II. 1.1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej (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)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości (aktualizacja, przychody, przemieszczenie*)	Zmniejszenie wartości (aktualizacja, zbycie, likwidacja, inne*)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
						Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego (3-7)	stan na koniec roku obrotowego (6-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	335 557,64	22 628,98	38 632,87	319 553,75	297 975,61	35 593,43	38 632,87	294 936,17	37 582,03	24 617,58
2	Środki trwale:	136 604 185,17	12 439 253,02	2 673 685,68	146 369 752,51	38 863 761,68	5 632 212,03	739 672,97	43 756 300,74	97 740 423,49	102 613 451,77
Grupa 0	Grunt	7 684 748,14	95 185,00	55 535,60	7 724 397,54	0,00	0,00	0,00	0,00	7 684 748,14	7 724 397,54
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego(w grupie ujęto konto 011-10 - Instalacje w obcych środkach trwałych)	33 636 204,48	3 302 880,93	2 521 021,62	34 418 063,79	12 757 575,92	1 481 356,67	661 072,61	13 577 860,08	20 878 628,56	20 840 203,71
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 235 664,13	8 877 676,85	18 528,00	99 094 812,98	22 021 133,24	3 881 845,06	0,00	25 902 978,30	68 214 530,89	73 191 834,68
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	242 433,50	0,00	0,00	242 433,50	117 438,55	17 260,61	0,00	134 699,16	124 994,95	107 734,34
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 280 482,85	0,00	49 788,74	2 230 694,11	2 227 318,98	32 038,25	49 788,74	2 209 568,49	53 163,87	21 125,62
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	80 471,61	19 118,56	0,00	99 590,17	73 883,37	3 802,94	0,00	77 686,31	6 588,24	21 903,86
Grupa 6	Urządzenia techniczne	454 020,77	49 690,48	0,00	503 711,25	318 886,06	20 079,92	0,00	338 967,98	135 132,71	164 743,27
Grupa 7	Środki transportu	531 991,66	75 000,00	0,00	606 991,66	403 634,43	88 112,20	0,00	491 746,63	128 357,23	115 245,03
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 458 168,03	19 701,20	28 811,72	1 449 057,51	943 889,13	107 716,38	28 811,72	1 022 793,79	514 278,90	426 263,72
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	136 939 742,81	12 461 882,00	2 712 318,55	146 689 306,26	39 161 737,29	5 667 805,46	778 305,84	44 051 236,91	97 778 005,52	102 638 069,35

*1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Sępólno Krajeński

29. 04. 2021

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)

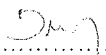
Załącznik nr II.1.4

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej (wartość gruntów użytkowanych wieczystie)

wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	powierzchnia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
		0,00			0,00
	178925m2	421 486,40	-	57,00	421 429,40
		0,00			0,00


UM



 (główny księgowy)

29. 11. 2021

 (rok, miesiąc, dzień)



 (kierownik jednostki)

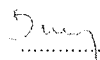
Załącznik nr II.1.5

PKT.II.1.5. Informacji dodatkowej (wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu)

Środki trwałe nieamortyzowane i 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	Grupa 0 Grunty	0,00			0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00			0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00			0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 173,45	0,00		7 173,45
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	302 070,62			302 070,62
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00			0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00			0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00			0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00			0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami


 (główny księgowy)

29. 04. 2021
 (rok, miesiąc, dzień)


 (kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.6

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej (liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych)

Lp.	Nazwa podmiotu	Liczba posiadanych udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość na dzień 01.01.2020	Zwiększenie	Zmniejszenie	Wartość na dzień 31.12.2020
1.	Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Sepólnie Krajeńskim	11334	700,00	7 933 800,00	-	-	7 933 800,00
2.	Zakład Transportu i Usług Sp. z o.o. w Sepólnie Krajeńskim	1290	1 000,00	798 000,00	492 000,00	-	1 290 000,00
RAZEM:				8 731 800,00	492 000,00	-	9 223 800,00

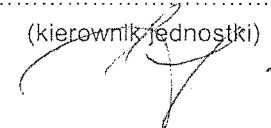
.....
(główny księgowy)



29. 04. 2021

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)



Załącznik nr II.1.7

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej (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)

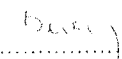
Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾		
1	2	3	4	5	6	
Należności ogółem, w tym:						
1	Należności budżetowe	10 125 477,49	705 116,15	11 787,03	10 818 806,61	um
-	podatki	1 779 944,58	156 233,79	-	1 936 178,37	um
-	opłaty	144 130,99	28 250,89	5 806,20	166 575,68	um
-	świadczenia	8 185 679,97	503 785,89	-	8 689 465,86	ops
-	pozostałe	15 721,95	16 845,58	5 980,83	26 586,70	um+csir

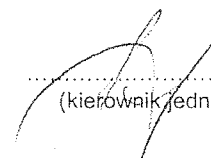
¹⁾ Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

²⁾ Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

29. 04. 2021


.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)


.....
(kierownik jednostki)

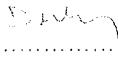
Załącznik nr II.1.9

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej (podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego)

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00			0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług						
3	Zobowiązania wobec budżetów						
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń						
6	Pozostałe zobowiązania						
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.



 (główny księgowy)

29. 04. 2021

 (rok, miesiąc, dzień)



 (kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.12

Pkt.II.1.12. i 1.14 Informacji dodatkowej (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) oraz łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Zobowiązania i należności warunkowe

zobowiązania warunkowe na dzień 31.12.2020*	należności warunkowe na dzień 31.12.2020**
-	-

.....
(główny księgowy)

29.04.2021.....
(rok, miesiąc, dzień)

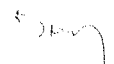
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.13

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej (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)

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

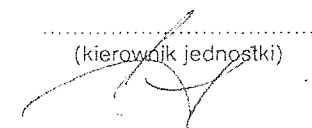
Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- koszty uruchomienia nowej produkcji		
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)		
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0	0
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		



 (główny księgowy)

29. 04. 2021

 (rok, miesiąc, dzień)



 (kierownik jednostki)

Załącznik nr II.1.15

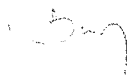
Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej (kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze)

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		30 922 039,68
1	wynagrodzenia	24 813 650,09
2	Ubezpieczenia społeczne	6 108 389,59

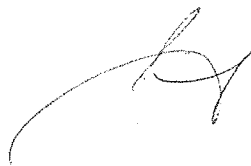
* zgodne z rzis poz. B.5 i B.6

.....
(główny księgowy)



29. 04. 2021

.....
(kierownik jednostki)

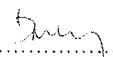


Załącznik nr II.2.1

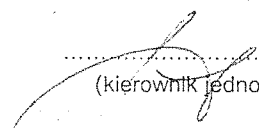
Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiekszenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1					
2					
3					
4	Razem	0	0	0	0


.....
(główny księgowy)

29. 04. 2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)


.....
(kierownik jednostki)

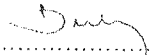
Załącznik nr II.2.2

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej (koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym)

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	2 122 414,24 UM.
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080


.....
(główny księgowy)

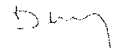
29. 04. 2021
.....
(rok, miesiąc, dzień)


.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr II.2.3

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej (kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie)

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
2	Koszty	0	0
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:		



 (główny księgowy)

29. 04. 2021

 (rok, miesiąc, dzień)



 (kierownik jednostki)