

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jeżewo ul.Świecka 12 86-131 JEŻEWO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego B1B2BB87D7BB432E 
Numer identyfikacyjny REGON 092351015	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	57 596 287,08	57 352 575,82	A Fundusz	57 104 522,74	57 155 988,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 458,84	2 336,29	A.I Fundusz jednostki	51 386 156,11	44 606 349,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	57 588 709,34	57 349 237,89	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 718 366,63	12 549 639,74
A.II.1 Środki trwałe	56 637 058,30	56 706 453,48	A.II.1 Zysk netto (+)	20 611 663,67	30 027 053,94
A.II.1.1 Grunty	12 065 330,70	12 232 312,41	A.II.2 Strata netto (-)	-14 893 297,04	-17 477 414,20
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	81 833,25	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	44 002 560,19	43 869 970,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	375 283,55	361 612,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	102 327,47	163 703,25	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	91 556,39	78 854,93	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 929 748,04	5 108 653,33
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	951 651,04	642 784,41	D.I Zobowiązania długoterminowe	158 312,17	1 554 443,80
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 771 435,87	3 554 209,53
A.III Należności długoterminowe	1 118,90	1 001,64	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	140 399,23	177 047,16
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 191 534,90	1 476 617,23
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	204 472,15	203 805,70
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	682 210,44	870 192,87

Kamilla Prabucka
(główny księgowy)

2021-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

MACIEJ RAKOWICZ

(kierownik jednostki)

BeSTia

B1B2BB87D7BB432E

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	20 555,42	312 965,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	94 951,25	168 406,49
B Aktywa obrotowe	2 437 983,70	4 912 066,40	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	2 839,04	10 461,06	D.II.8 Fundusze specjalne	437 312,48	345 174,68
B.I.1 Materiały	2 839,04	10 461,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 614,33	62 546,55
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	409 698,15	282 628,13
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 845 408,76	2 543 024,17			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 470,91	136 959,42			
B.II.2 Należności od budżetów	133 127,78	258 024,37			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 705 810,07	2 126 934,05			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	21 106,33			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	431 423,73	513 581,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	431 423,73	513 386,73			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	194,44			
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			

Kamilla Prabucka
(główny księgowy)

2021-01-28

(rok, miesiąc, dzień)

MACIEJ RAKOWICZ
(kierownik jednostki)

BeSTia

B1B2BB87D7BB432E

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	158 312,17	1 845 000,00			
Suma aktywów	60 034 270,78	62 264 642,22	Suma pasywów	60 034 270,78	62 264 642,22

Kamilla Prabucka
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-28
(rok, miesiąc, dzień)

B1B2BB87D7BB432E

MACIEJ RAKOWICZ
(kierownik jednostki)


Kamilla Prabucka
(główny księgowy)

BeSTia

2021-01-28
(rok, miesiąc, dzień)

B1B2BB87D7BB432E

MACIEJ RAKOWICZ
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jeżewo ul.Świecka 12 86-131 JEŻEWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina JEŻEWO sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 84F96ECC070B3D11 
Numer identyfikacyjny REGON 092351015		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 945 416,16	10 617 285,37	I Zobowiązania	7 731 143,59	6 656 148,47
I.1 Środki pieniężne	1 945 416,16	10 617 285,37	I.1 Zobowiązania finansowe	7 721 405,91	6 569 403,07
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 513 915,13	10 617 285,37	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	431 501,03	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 721 405,91	6 569 403,07
II Należności i rozliczenia	146 309,28	247 300,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 737,68	84 270,25
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	2 475,15
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 267 913,15	3 563 915,26
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	79 816,42	10 263 329,44
II.2 Należności od budżetów	145 512,03	247 300,36	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	511 317,45	10 263 329,44
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	797,25	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-431 501,03	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	431 501,03	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 779 230,60	-6 699 414,18
			III Rozliczenia międzyokresowe	628 495,00	644 522,00
Suma aktywów	2 091 725,44	10 864 585,73	Suma pasywów	2 091 725,44	10 864 585,73

Kamilla Prabucka
skarbnik

2021-01-28

rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ

zarząd

BeSTia

84F96ECC070B3D11

Strona 1 z 2


Kamilla Prabucka
skarbnik

2021-01-28
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
zarząd

BeSTia

84F96ECC070B3D11

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jeżewo ul.Świecka 12 86-131 JEŻEWO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351015		<p style="text-align: center;">9D0D8454171240A0</p> 

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	15 485,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Kamilla Prabucka
(główny księgowy)

2021.01.28
rok mies. dzień

MACIEJ RAKOWICZ
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Kamilla Prabucka
(główny księgowy)

2021.01.28
rok mies. dzień

MACIEJ RAKOWICZ
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Jeżewo
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo
1.3	adres jednostki
	ul. Świecka 12, 86-131 Jeżewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja publiczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane następujących jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Gminy w Jeżewo 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jeżewie 3. Szkoła Podstawowa w Jeżewie 4. Szkoła Podstawowa w Laskowicach 5. Szkoła Podstawowa w Krąplewiczach 6. Przedszkole Samorządowe w Laskowicach 7. Zespół Obsługi Oświaty Samorządowej w Gminie Jeżewo 8. Gminne Wodociągi i Oczyszczalnia w Jeżewie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba, że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają 30% umarzeniu w skali roku.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

- traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.
- ujmuje się tylko w pozakiągowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

według cen nabycia lub kosztów wytworzenia powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek VAT pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe,

w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Umorzenie środków trwałych ewidencjonuje się komputerowo na karcie analitycznej środka trwałego. Środki trwałe umarzone są według stawek amortyzacyjnych ustalonych - w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ewidencję środków trwałych o wartości 500,00 zł – 10.000,00 zł ewidencjonuje się w ujęciu ilościowo-wartościowym.

Natomiast przedmioty, których okres używania jest dłuższy jak 1 rok i mają wartość niższą jak 500,00 zł odpisuje się jednorazowo w koszty pod datą otrzymania w pełnej wartości początkowej i traktuje się jako zużycie materiałów. Przedmioty nietrwałe odpisywane są w koszty na dzień zakupu. Bez względu na wartość: wykładziny podłogowe, zaluzje, firany, zasłony, kwiatniki, doniczki, naczynia kuchenne, zastawy stołowe, drobne urządzenia gospodarcze, gabloty, tablice informacyjne, wieszaki, lampy oraz rozmieszczone na terenie gminy ławki, kosze uliczne, tablice informacyjne, stojaki na rowery są w chwili nabycia spisywane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ujęciu w ewidencji ilościowej.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się również książki i inne zbiory biblioteczne.

Środki trwałe w budowie (Inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu, opłaty notarialne, sądowe itp., odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów

poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Grupa 0 - Grunty, w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu

W okresie od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. Gmina Jeżewo zwiększyła ilość gruntów łącznie o powierzchnię 2,4778 ha i wartość 299 603,31 zł, w tym z tytułu nabycia działek pod drogi gminne od PKP o powierzchni 0,4239 ha na łączną kwotę 52 645,36 zł (działka 117/6, 117/7, 117/4 w Jeżewie, działka 118/10 w Laskowicach) nabycia działek pod drogi od RSHU Borowiak o powierzchni 0,045 ha za kwotę 4 738,48 zł, (działka 174/3, 174/5 w Jeżewie), nabycia od osoby prywatnej działki pod drogą 2/33 w Lipienkach o powierzchni 0,3721 ha za kwotę 73 340,32 zł oraz ujawniono po inwentaryzacji w ewidencji gruntów prowadzonej przez Starostwo Powiatowe zwiększenie powierzchni działki 189/4 położonej w Czersku Świeckim o 0,0355 ha. Grunty orne nabyte zostały w ilości 1,5874 ha na łączną kwotę 168 879,15 zł (działka 221/9, 221/25, 221/26 w Jeżewie nabyte od osoby prywatnej, działka 195/14, 195/15, 195/22 w Jeżewie nabyta od RSHU Borowiak, działka 53/41, 53/47, 53/49, 53/51 w Laskowicach nabyta od osoby prywatnej). Grunty pod tereny mieszkaniowe w Osłowie na działce 108/11 zwiększyły się o 0,0004 ha w wyniku ujawnienia po inwentaryzacji w Starostwie Powiatowym w Świeciu. Inne tereny zabudowane w wyniku zmiany klasoużytku zwiększono o powierzchnię 0,0135 ha na działce 30/1 w Laskowicach.

Zmniejszenie ilości gruntów na łączną powierzchnię 2,1904 ha oraz wartość 132 135,36 zł nastąpiło głównie na skutek wyksięgowania gruntów o powierzchni 1,8288 i wartości 58 372,99 oddanych w użytkowanie wieczyste oraz gruntów o powierzchni 0,2284 ha i wartości 65 322,40 zł oddanych w trwałe zarząd. Ponadto zmniejszenie gruntów nastąpiło z tytułu sprzedaży osobie prywatnej gruntów ornych - działki 9/30 o powierzchni 0,0086 ha i wartości 377,15 zł oraz gruntów leśnych o powierzchni 0,0151 ha i wartości 662,21 zł w Lipienkach. W okresie sprawozdawczym dokonano sprzedaży gruntu pod garażami w Laskowicach osobom prywatnym o łącznej powierzchni 0,0955 ha i wartości 7 400,60 zł (działki nr 111/53, 111/54, 111/55, 111/56, 111/57, 111/58, 111/59, 111/60, 111/61, 111/64, 111/67, 111/68, 111/69, 111/70, 111/71, 111/72, 111/73, 111/74, 111/75, 111/76, 111/77, 111/78, 111/79). Grunty pod tereny mieszkaniowe w Osłowie na działce 108/9 zmniejszyły się o 0,0005 ha w wyniku ubytku po inwentaryzacji w Starostwie Powiatowym w Świeciu. Grunty orne w wyniku zmiany klasoużytku zmniejszono o powierzchnię 0,0135 ha na działce 30/1 w Laskowicach. Łączna wartość gruntów na dzień 31.12.2020r. wynosi 12 235 230,65 zł, natomiast łączna powierzchnia 197,5137 ha. Dane wykazane za okres sprawozdawczy są zgodne z ewidencją księgową Gminy Jeżewo i Klasyfikacją Środków Trwałych.

Grupa 1 - Budynki i lokale, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego oraz spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego.

Gmina Jeżewo zwiększyła wartość posiadanych budynków o kwotę 868 241,86 zł, w tym w związku z "Modernizacją pokrycia dachowego w Szkole Podstawowej w Krąplewicach" o kwotę 709 501,03 zł oraz „Modernizacja budynku biurowego na terenie Gminnych Wodociągów i Oczyszczalni w Jeżewie" o kwotę 83 740,83 zł. Zakupiono budynek biurowo - socjalny za kwotę 45 000,00 zł oraz budynki garażowo-magazynowe od RSHU Borowiak za kwotę 30 000,00 zł. Ponadto w zwiększeniach i zmniejszeniach ujęto budynki techniczne związane z działalnością wodno - kanalizacyjną, które przekazano z Urzędu Gminy do jednostki organizacyjnej Gminne Wodociągi i Oczyszczalnia w Jeżewie na łączną wartość 953 433,65 zł oraz do jednostki organizacyjnej Szkoła Podstawowa w Krąplewicach w kwocie 709 501,03 zł.

Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej.

Zwiększenie wartości obiektów wykazanych w grupie 2 o łączną kwotę 3 792 596,92 zł nastąpiło w wyniku zakończenia niżej wymienionych inwestycji:

- wykonanie rozbudowy sieci wodociągowej w Jeżewie ul. Na Wężowcu - 32 113,85 zł,
- wykonanie rozbudowy sieci wodociągowej w Laskowicach ul. Polna - 15 711,95 zł,
- wykonanie modernizacji stacji uzdatniania wody - 59 974,62 zł,
- wykonanie modernizacji sieci kanalizacji sanitarnej Czersk Świecki – Jaszcz - 76 699,20 zł,
- budowa drogi gminnej nr 030604C Nowe Krąplewice - Osłowo od skrzyżowania z drogą gminną 030618C do skrzyżowania drogą gminną nr 030611C - 2 065 004,58 zł,
- budowę ciągu pieszego przy drodze gminnej w miejscowości Krąplewice z dokumentacją techniczną o dł. ok 100 m. - 23 210,00 zł,
- budowa drogi gminnej w Belnie o dł. 150 mb - 80 616,00 zł,
- budowa drogi gminnej nr 030613C Taszewskie Pole - Ciemniki o dł. ok. 920 mb - 523 840,36 zł,
- budowa drogi wewnętrznej ul. Świecka w Jeżewie 93 333,00 zł,
- budowa ścieżki rekreacyjnej w parku nad jeziorem Jeżewko w miejscowości Jeżewo - etap I - 249 568,00 zł,
- wykonanie infrastruktury parkowej – rewitalizacja Czersk Świecki – 356 415,36 zł,
- wykonanie oświetlenia w Laskowicach, Piskarkach i Jeżewie – 121 400,00 zł,
- wykonanie przydomowej oczyszczalni ścieków w budynku komunalnym w Ciemnikach – 20 910,00 zł,
- wykonanie utwardzenie placu na terenie Szkoły Podstawowej w Laskowicach - 73 800,00 zł.

Zmniejszenie wartości obiektów wykazanych w grupie 2 o łączną kwotę 1 986 266,47 zł nastąpiło w wyniku zmniejszenia wartości majątku trwałego - budowli wodno - kanalizacyjnych w związku z odliczeniem podatku VAT naliczonego od wykonanych inwestycji, w związku z tym skorygowano wartość przyjętych w kwocie brutto wartości początkowych środków trwałych.

Ponadto w zwiększeniach i zmniejszeniach ujęto budowle wodno - kanalizacyjne, które przekazano z Urzędu Gminy do jednostki organizacyjnej Gminne Wodociągi i Oczyszczalnia w Jeżewie na łączną wartość 40 052 719,16 zł.

Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne.

W zwiększeniach i zmniejszeniach ujęto agregaty i kocioł c.o., które przekazano z Urzędu Gminy do jednostki organizacyjnej Gminne Wodociągi i Oczyszczalnia w Jeżewie na łączną wartość 173 390,00 zł.

Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

W zwiększeniach i zmniejszeniach ujęto pompy w pompowniach ścieków, które przekazano z Urzędu Gminy do jednostki organizacyjnej Gminne Wodociągi i Oczyszczalnia w Jeżewie na łączną wartość 248 549,33 zł.

Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

Zwiększono wartość majątku trwałego o zakup koparko - ładowarki z RSHU Borowiak w kwocie 24 896,44 zł.

5.	inne informacje
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

Grupa 6 - Urządzenia techniczne.

Zwiększono wartość majątku trwałego o wykonanie klimatyzacji w budynku urzędu gminy w Jeżewie o kwotę 40 103,00 zł.
Zmniejszenie wartości obiektów wykazanych w grupie 6 o łączną kwotę 14 239,56 zł nastąpiło w wyniku zmniejszenia wartości majątku trwałego - budowli wodno - kanalizacyjnych w związku z odliczeniem podatku VAT naliczonego od wykonanych inwestycji, w związku z tym skorygowano wartość przyjętych w kwocie brutto wartości początkowych środków trwałych.

Ponadto w zwiększeniach i zmniejszeniach ujęto urządzenia techniczne służące gospodarce wodno - kanalizacyjnej, które przekazano z Urzędu Gminy do jednostki organizacyjnej Gminne Wodociągi i Oczyszczalnia w Jeżewie na łączną wartość 1 463 330,67 zł.

Grupa 7 - Środki transportowe.

Gmina Jeżewo zwiększyła wartość posiadanych środków transportowych o łączną kwotę 95 088,86 zł, w związku z zakupem:

- samochodu do przewozu posiłków ze stołówki Szkoły Podstawowej im. A. Mickiewicza w Jeżewie - 28 000,00 zł,
- używanego samochodu osobowego Peugeot Partner 2010 - 15 268,22 zł,
- używanego samochodu osobowego Peugeot Bipper 2011r. - 16 219,47 zł,
- używanego ciągnika Zetor" - 12 551,72 zł,
- używanego samochodu osobowego dla inkasenta - 23 049,45 zł.

Zmniejszenie wartości obiektów wykazanych w grupie 7 o 25 830,00 zł nastąpiło w wyniku likwidacji naczepy samowładowczej (złomowanie).

Ponadto w zwiększeniach i zmniejszeniach ujęto przyczepę specjalną do agregatu, którą przekazano z Urzędu Gminy do jednostki organizacyjnej Gminne Wodociągi i Oczyszczalnia w Jeżewie na wartość 11 000,00 zł.

Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie.

Zwiększono wartość majątku o kwotę 13 528,77 zł z tytułu zakupu urządzenia wielofunkcyjnego do urzędu gminy oraz zmniejszono wartość majątku o kwotę 5 995 zł z tytułu likwidacji kserokopiarki w Szkole Podstawowej w Laskowicach.

Szczegółowe dane w formie tabelarycznej zawiera załącznik nr 2 do informacji dodatkowej.

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Gmina nie dysponuje informacjami na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Gmina nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Gmina Jezewo jest użytkownikiem wieczystym gruntów Skarbu Państwa o powierzchni 0,1699 ha oraz łącznej wartości 21 348,95 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Gmina nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów z tytułu leasingu.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
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)
	Odpisy aktualizujące należności wynoszą na 31.12.2020r. łącznie 933 493,93 zł, w tym z tytułu funduszu alimentacyjnego oraz świadczeń alimentacyjnych 783 080,82 zł. Szczegółowe dane w formie tabelarycznej zawiera załącznik nr 3.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Gmina nie utworzyła rezerw na zobowiązania.
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
	Zobowiązania długoterminowe na 31.12.2020r. wynoszą 2 583 153,25 zł, w tym: - Zobowiązanie długoterminowe dla Enea Oświetlenie z tytułu umowy na modernizację oświetlenia w gminie Jezewo w kwocie 600 988,31 zł. - pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 272 164,94 zł, - kredyty długoterminowe w kwocie 1 710 000,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Zobowiązania długoterminowe na 31.12.2020r. wynoszą 2 418 498,57 zł, w tym: - Zobowiązanie długoterminowe dla Enea Oświetlenie z tytułu umowy na modernizację oświetlenia w gminie Jezewo w kwocie 628 498,57 zł. - kredyty długoterminowe w kwocie 1 790 000,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	Zobowiązania długoterminowe na 31.12.2020r. z tytułu kredytów bankowych wynoszą 1 637 500,00 zł. Zobowiązanie długoterminowe dla Enea Oświetlenie z tytułu umowy na modernizację oświetlenia w gminie Jezewo w kwocie 324 956,92 zł.
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
	Gmina Jezewo nie posiada umów z tytułu leasingu.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Gmina nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku będącym jej własnością.
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

	Łączne zobowiązania warunkowe gminy na 31.12.2020r. wynoszą 15 485,00 zł na podstawie decyzji Starosty Swieckiego w sprawie wydania zezwolenia na usunięcie drzew. Gmina nie udzieliła gwarancji i poręczeń.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie wystąpiły istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych. Gmina nie ewidencjonuje nieistotnych rozliczeń międzyokresowych, co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wielkości.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie stanowiących zabezpieczenie należytego wykonania umowy wniesionych w formie niepieniężnej wynosi 276 108,63 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych (nagrody jubileuszowe, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenie niepieniężne) wynosi łącznie 304 386,16 zł, w tym na nagrody jubileuszowe wypłacono łącznie 228 200,02 zł, na odprawy emerytalne 50 555,37 zł oraz ekwiwalent za urlop w związku z zakończeniem stosunku pracy 25 630,77 zł
1.16.	inne informacje
	Gmina Jeżewo zwiększyła fundusz jednostki o łączną kwotę 252 087,27 zł (w tym nabycia mienia 231 137,37 zł, zmniejszenie umorzenia 15 368,85 zł oraz pozostałe rozliczenia 5 581,05 zł)) oraz zmniejszyła o 2 216 960,86 zł (likwidacje oraz przekazanie mienia 157 965,36 zł, zaniechana inwestycja 58 000,00 zł oraz pozostałe rozliczenia 489,47 zł). Na wyższą kwotę zmniejszeń funduszu wpływ ma głównie zwrot podatku VAT od zrealizowanych inwestycji wodno – kanalizacyjnych w kwocie 2 000 506,03 zł).
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Gmina nie posiada zapasów podlegających odpisom aktualizującym.
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
	Bilans otwarcia na 01.01.2020r. inwestycji niezakończonych w ubiegłych latach wynosił 951 651,04 zł. Łączne koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym wyniosły 4 195 253,89 zł, natomiast zmniejszenia salda środków trwałych w budowie wynosi łącznie 4 504 120,52 zł. Ww. kwota wynika z wprowadzenia do ewidencji środków trwałych, inwestycji w łącznej kwocie 4 672 033,41 zł (z konta 080 środki trwałe w budowie 4 440 896,04 zł, z tytułu nabycia środków trwałych (gruntów) o wartości 231 137,37 zł) oraz przekazano przeniesiono poniesione nakłady w kwocie 5 000,00 zł do ewidencji pozostałych środków trwałych, kwotę 224,48 zł wyksięgowano w koszty rodzajowe, natomiast kwotę 58 000,00 zł z tytułu zaniechanej inwestycji przeksięgowano na zmniejszenie funduszu jednostki. Bilans zamknięcia (środki trwałe w budowie) wynosi 642 784,41 zł. Są to inwestycje niezakończone na ostatni dzień roku obrotowego, w tym: Budowa stacji uzdatniania wody i rozprrowadzenie sieci wodociągowej w miejscowości Pięćmorgi – 315 251,32 zł, Poprawa bezpieczeństwa energetycznego poprzez dywersyfikację źródeł energii na terenie gmin Jeżewo oraz Drzycim – 17 500,00 zł, Zagospodarowanie terenu na prowadzenie działalności Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych Gminy Jeżewo – 40 517,00 zł, Budowę drogi gminnej w ciągu: ul. Ks. Józefa Dembieńskiego, ul. Erazma Parczewskiego, ul. Juliana Sas Jaworskiego, część ulicy Emilii Liszkowskiej w miejscowości Laskowice na odcinku ok. 950 mb – dokumentacja projektowa – 33 579,00 zł, Rozbudowa drogi nr 1252C polegająca na budowie chodnika o dł. ok. 200m w miejscowości Jeżewo – 32 964,00 zł, Infostrada Pomorza i Kujaw - zakup sprzętu informatycznego – 61 556,40 zł, Wykonanie bezpiecznego przejścia dla pieszych przy Szkole Podstawowej w Jeżewie – 58 990,09 zł, Modernizacja budynku hali sportowej w Jeżewie – 17 220,00 zł oraz Rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Białych Błotach Gmina Jeżewo – 65 206,60 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W roku budżetowym wpłynęły dochody z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w łącznej kwocie 5 249 210,00 zł oraz zwrot podatku VAT od zrealizowanych w poprzednich latach inwestycji wodno-kanalizacyjnych w kwocie 2 000 505,00 zł, który został odliczone na podstawie uzyskanego wniosku o wydanie interpretacji indywidualnej.

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
	Nie dotyczy.

Kamilla Prabucka

2021-04-20

Maciej Rakowicz

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy

mgr Kamilla Prabucka


mgr Maciej Rakowicz

Załącznik nr 1

Pkt.4. Informacji dodatkowej

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

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów	
1	2	3
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	w kwocie wymagającej zapłaty
	- przy czym zobowiązania finansowe	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 i pasywa	w wartości nominalnej

WÓJT
Marek Rakowicz
mgr Maciej Rakowicz

Skarbnik Gminy
mgr Kamilla Prabucka

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	54 361,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 361,58	47 902,74	4 122,55	0,00	52 025,29	6 458,84	2 336,29
2	Środki trwałe:	88 288 065,99	0,00	5 134 059,16	43 611 923,84	48 745 983,00	0,00	8 439,98	31 825,00	45 736 125,27	45 776 390,23	89 267 658,76	29 661 007,69	20 578 106,08	17 677 908,49	32 561 205,28	56 637 058,30	56 706 453,48
Grupa 0	Grunty	12 067 762,70	0,00	298 603,31	0,00	298 603,31	0,00	8 439,96	0,00	123 695,40	132 135,36	12 235 230,65	2 432,00	486,24	0,00	2 918,24	12 065 330,70	12 232 312,41
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	15 850 893,64	0,00	868 241,86	1 662 934,68	2 531 176,54	0,00	0,00	0,00	1 662 934,68	1 662 934,68	16 719 135,50	6 834 133,07	804 389,97	401 419,39	7 237 103,65	9 016 760,57	9 482 031,85
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 312 587,29	0,00	3 792 596,92	40 052 719,16	43 845 316,08	0,00	0,00	0,00	42 038 985,63	42 038 985,63	56 118 917,74	19 326 787,67	18 037 920,77	15 633 726,45	21 730 978,99	34 985 799,62	34 387 938,75
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	684 838,81	0,00	0,00	173 390,00	173 390,00	0,00	0,00	0,00	173 390,00	173 390,00	684 838,81	562 539,47	136 148,17	109 837,03	588 849,71	122 299,34	95 989,10
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	912 759,39	0,00	0,00	248 549,33	248 549,33	0,00	0,00	0,00	248 549,33	248 549,33	812 759,39	901 063,21	251 381,27	248 549,33	903 895,15	11 696,18	8 864,24
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	24 896,44	0,00	24 896,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 896,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 896,44
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 549 874,94	0,00	40 103,00	1 463 330,67	1 503 433,67	0,00	0,00	0,00	1 477 570,23	1 477 570,23	1 575 738,38	1 308 586,91	1 265 089,17	1 259 800,21	1 343 875,87	241 288,03	231 862,51
Grupa 7	Środki transportu	388 927,01	0,00	95 088,86	11 000,00	106 088,86	0,00	0,00	25 830,00	11 000,00	36 830,00	458 185,87	286 599,54	26 460,26	18 577,18	294 482,62	102 327,47	163 703,25
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	530 422,21	0,00	13 528,77	0,00	13 528,77	0,00	0,00	5 985,00	0,00	5 985,00	537 955,98	438 865,82	26 230,23	5 995,00	459 101,05	91 556,39	78 854,93
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Jeżewo

WÓJT
Miejscowość
mgr Małgorzata Rakowicz

Skarbnik Gminy
mgr Kamilla Prąbucka

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

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:		1 101 834,99	28 488,14	196 829,20	933 493,93
1	Należności budżetowe	1 050 004,33	28 488,14	144 998,54	933 493,93
-	należność główna	1 011 780,33	21 974,14	139 870,54	893 883,93
-	odsetki	38 224,00	6 514,00	5 128,00	39 610,00
2	dochodzone na drodze sądowej	51 830,66	0,00	51 830,66	0,00
-	należność główna	21 655,66	0,00	21 655,66	0,00
-	odsetki	30 175,00	0,00	30 175,00	0,00
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
	należność główna	0,00	0,00	0,00	0,00
	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

WOJTA
Małgorzata Rakowicz
 mgr Małgorzata Rakowicz

Skarbnik Gminy
Kamilla Prabuca
 mgr Kamilla Prabuca

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jezewo ul.Świecka 12 86-131 JEŻEWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351015		Wysłać bez pisma przewodniego AC28A95BB2B5996B 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	41 957 656,60	52 590 843,62	
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	14 581,67	189 471,97	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	41 943 074,93	52 401 371,65	
B. Koszty działalności operacyjnej	36 052 764,46	40 292 640,59	
B.I. Amortyzacja	2 873 100,47	2 925 683,99	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 719 589,22	2 435 588,46	
B.III. Usługi obce	3 214 893,09	4 196 958,44	
B.IV. Podatki i opłaty	2 306,83	0,00	
B.V. Wynagrodzenia	11 060 376,34	11 957 262,71	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 461 711,79	3 586 168,44	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	448 493,30	444 378,13	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 820 647,81	14 684 619,97	
B.X. Pozostałe obciążenia	451 645,61	61 980,45	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 904 892,14	12 298 203,03	
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 953,72	354 439,94	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	15 953,72	354 439,94	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,16	6,06	

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2021-01-28
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

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	2,16	6,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 920 843,70	12 652 636,91
G.	Przychody finansowe	1 269,95	3 750,65
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 269,95	3 750,65
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	203 747,02	106 747,82
H.I.	Odsetki	201 976,47	106 747,82
H.II.	Inne	1 770,55	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 718 366,63	12 549 639,74
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)	5 718 366,63	12 549 639,74

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2021-01-28
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2021-01-28
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jeżewo ul. Świecka 12 86-131 JEŻEWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351015		Wysłać bez pisma przewodniego CCF8BA7896D0A467 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		50 616 031,22	50 755 250,30
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		71 393 055,89	68 000 762,99
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		19 293 107,00	20 611 663,67
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		42 353 158,89	42 356 529,06
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		2 805 708,02	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		5 033 822,18	4 780 482,99
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		283 719,60	0,00
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		1 623 540,20	252 087,27
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		70 622 931,00	74 149 664,14
I.2.1. Strata za rok ubiegły		14 592 008,50	14 262 391,23
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		42 878 086,37	52 172 404,40
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		8 953 483,90	5 497 907,65
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		1 803 968,18	0,00
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		2 395 384,05	2 216 960,86
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		51 386 156,11	44 606 349,15

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2021-01-28
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 718 366,63	12 549 639,84
III.1.	zysk netto (+)	20 611 663,67	30 027 053,94
III.2.	strata netto (-)	-14 893 297,04	-17 477 414,10
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	57 104 522,74	57 155 988,99

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2021-01-28
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Kamilla Prabucka
główny księgowy

2021-01-28
rok, miesiąc, dzień

MACIEJ RAKOWICZ
kierownik jednostki