


<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>GMINA MANOWO Gmina Manowo ul. Szkolna 2, 76-015 Manowo pow. koszaliński ul. Szkolna 2 REGON 330920570, NIP 499-05-27-486 76-015 MANOWO</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>330920570</p>		<p>ED91CE44869316F5</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	956 630,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Magdalena Szymańska

Magdalena Katarzyna Szymańska
(główny księgowy)

2020.12.31

rok mies. dzień

WÓJT

Roman Kłosowski

Roman Bernard Kłosowski

(kierownik jednostki)

18

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY



mgr Magdalena Szymańska
Magdalena Katarzyna Szymańska
(główny księgowy)

2020.12.31

rok mies. dzień

WÓJT

Roman Kłosowski

Roman Bernard Kłosowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1. Nazwę jednostki: Gmina Manowo

1.2. Siedzibę jednostki: 76-015 Manowo, ul. Szkolna 2

1.3. Adres jednostki: 76-015 Manowo, ul. Szkolna 2

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Gmina Manowo realizuje określone ustawami zadania publiczne o charakterze lokalnym w zakresie określonym przepisami ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy trwający od 01-01-2020 r. do 31-12-2020 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne i obejmuje dane finansowe 7 jednostek:

- Urzędu Gminy Manowo z siedzibą 76-015 Manowo, ul. Szkolna 2
- Przedszkole Samorządowe w Rosnowie z siedzibą 76-042 Rosnowo 10
- Przedszkole Gminne w Boninie z siedzibą 76-009 Bonin 9
- Szkoły Podstawowej w Boninie z siedzibą 76-009 Bonin 2
- Szkoły Podstawowej w Manowie z siedzibą 76-015 Manowo, ul. Szkolna 13
- Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie z siedzibą 76-042 Rosnowo 34
- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Manowie z siedzibą 76-015 Manowo, ul. Kolejowa 11

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

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości

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	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
6	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia lub cenę zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne	

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
- Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
- 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.
- 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.
- Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku pod datą 31.12 każdego roku.
- Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - 1) odzież i umundurowanie,
 - 2) meble i dywany,
 - 3) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
 - Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
 - Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
 - Składniki majątku o wartości:
 - w przekraczające 10 000,00 zł netto – podlegają ewidencji bilansowej na koncie środki trwałe i podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej;
 - w przedziale 500,00 zł netto – 10 000,00 zł netto podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe wartości w miesiącu oddania ich do użytkowania

12

- do 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej.

- 10) W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.
- 11) Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów:

- 1) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- 2) Pozostałe środki trwale w użytkowaniu o charakterze wyposażenia oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł – według cen zakupu. Środki te umarza się w 100% w miesiącu oddania do użytkowania obciążając koszty według ceny zakupu
- 3) Środki trwale w budowie – 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 zaliczane do aktywów trwałych – według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, lub według wartości godziwej: wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania zaliczyć do przychodów lub kosztów finansowych
- 5) Udziały w jednostkach podporządkowanych – według zasad określonych w punkcie 4, z tym, że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wyceniane metodą według praw własności, z uwzględnieniem zasady wyceny obowiązujących w przypadku konsolidacji sprawozdań finansowych
- 6) Inwestycje krótkoterminowe – według ceny rynkowej, albo według ceny nabycia, lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej
- 7) Rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen zakupu lub kosztów wytworzenia produktów nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
- 8) Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności
- 9) Długoterminowe aktywa finansowe:

- a) na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne
- b) na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w:
- cenie nabycia pomniejszonej o odpis z tytułu trwałej utraty wartości,
 - wartości godziwej,
 - cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia
- 10) Zobowiązania krótkoterminowe – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej
- 11) Zobowiązania długoterminowe – zaciągnięte kredyty i pożyczki – wykazuje się je w ciągu roku obrotowego, według wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
- 12) Należności i zobowiązania w walutach obcych – wycenia się na dzień bilansowy według kwoty wymagalnej
- 13) Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej kwocie
- 14) Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – w cenie zakupu

5. Inne informacje:

5.1. Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.

W 2020 roku nie dokonano żadnych zmian w zakresie przyjętej zasady (polityki) rachunkowości.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenia wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przebieżczenia ¹		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ²			Umożenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (skumulacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umożenia - 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	213 894,75	0,00	3 665,40	0,00	3 665,40	0,00	0,00	19 930,58	0,00	19 930,58	197 429,57	175 406,58	5 029,40	18 588,58	161 907,40	38 228,17	35 522,17
2	Zbiory biblioteczne	185 522,43	0,00	5 201,14	0,00	5 201,14	0,00	0,00	500,48	0,00	500,48	190 223,09	177 857,59	6 465,61	0,00	184 326,20	7 564,94	5 996,89
3	Środki trwałe:	77 796 656,60	0,00	4 945 206,13	0,00	4 945 206,13	0,00	265 297,26	263 929,66	4 189 374,53	4 717 601,45	77 924 261,28	29 858 971,64	2 320 911,49	4 094 446,96	28 065 436,47	47 937 654,96	49 838 824,81
Grupa 0	Grunt	11 608 726,88	0,00	103 246,60	0,00	103 246,60	0,00	76 818,64	116 600,00	91 099,00	284 517,64	11 427 455,94	0,00	0,00	0,00	0,00	11 608 726,88	11 427 455,94
Grupa 1	Buildynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	15 919 113,55	0,00	4 717 733,02	0,00	4 717 733,02	0,00	59 877,88	0,00	409 156,83	469 034,51	20 167 812,06	4 003 102,68	495 214,48	232 592,04	4 265 725,12	11 916 010,87	15 902 066,94
Grupa 2	Obiekty inżynierskie i wodne	44 183 940,96	0,00	12 517,81	0,00	12 517,81	0,00	11 891,86	960,00	472 812,90	485 664,76	43 710 796,01	19 909 683,57	1 774 506,19	407 364,42	21 296 886,34	24 254 257,39	22 413 908,67
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	106 815,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,56	0,00	0,00	47,56	105 767,73	105 831,40	127,08	47,56	105 710,92	183,89	56,81
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 249 805,17	0,00	11 708,70	0,00	11 708,70	0,00	69 101,17	682 538,05	751 639,22	509 874,65	1 243 940,52	1 880,38	751 839,22	494 190,68	5 855,55	15 683,97	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	16 933,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 950,00	12 950,00	3 363,97	16 177,04	717,12	12 950,00	3 944,16	756,93	39,81
Grupa 6	Urządzenia techniczne	2 587 446,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,32	38 141,60	2 238 137,25	2 276 300,17	291 146,14	2 489 713,22	18 890,96	2 252 385,83	236 218,35	97 733,09	54 927,79
Grupa 7	Środki transportu	875 206,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 640,00	0,00	0,00	116 640,00	758 566,50	875 206,50	0,00	116 640,00	758 566,50	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt i inne eksploatacyjne	1 269 667,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 126,89	281 680,70	320 807,59	948 860,38	1 215 507,71	29 496,28	320 807,59	924 195,40	54 190,26	24 664,98	
Grupa 9	Wentylarz 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

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

Gmina Manowo nie dysponuje informacjami o 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

Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie według ewidencji – 153 892,73 zł

1.5. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2	Udziały	104 302	5 245 750,00	0	0,00	0	0,00	104 302	5 245 750,00
2.1.	Udziały – BBS w Darłowie	91	9 100,00	0	0,00	0	0,00	91	9 100,00
2.2.	Udziały – PGK Koszalin	58	29 000,00	0	0,00	0	0,00	58	29 000,00
2.3.	Udziały – Elektrociepłownia Rosnowo sp. z o.o.	104 153	5 207 650,00	0	0,00	0	0,00	104 153	5 207 650,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	8 700	8 700 000,00	0	0,00	1 200	1 200 000,00	7 500	7 500 000,00
3.1.	Obligacje Serii B	300	300 000,00	0	0,00	300	300 000,00	0	0,00
3.2.	Obligacje Serii C	300	300 000,00	0	0,00	0	0,00	300	300 000,00
3.3.	Obligacje Serii D	350	350 000,00	0	0,00	0	0,00	350	350 000,00
3.4.	Obligacje Serii E	350	350 000,00	0	0,00	0	0,00	350	350 000,00
3.5.	Obligacje Serii F	350	350 000,00	0	0,00	0	0,00	350	350 000,00
3.6.	Obligacje Serii G	600	600 000,00	0	0,00	0	0,00	600	600 000,00
3.7.	Obligacje Serii H	650	650 000,00	0	0,00	0	0,00	650	650 000,00
3.8.	Obligacje Serii I	650	650 000,00	0	0,00	0	0,00	650	650 000,00
3.9.	Obligacje Serii J	650	650 000,00	0	0,00	0	0,00	650	650 000,00

3.10	Obligacje Serii A13	900	900 000,00	0	0,00	900	900 000,00	0	0,00
3.11	Obligacje Serii B13	900	900 000,00	0	0,00	0	0,00	900	900 000,00
3.12	Obligacje Serii C13	900	900 000,00	0	0,00	0	0,00	900	900 000,00
3.13	Obligacje Serii D13	900	900 000,00	0	0,00	0	0,00	900	900 000,00
3.14	Obligacje Serii E13	900	900 000,00	0	0,00	0	0,00	900	900 000,00
4	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	Ogółem:	113 002	13 945 750,00	0	0,00	1 200	1 200 000,00	111 802	12 745 750,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia 1)	
1	2	3	4	5	6
	Należności ogółem, w tym:	1 198 186,61	53 063,51	19 714,44	1 231 535,68
1	Należności budżetowe	1 198 186,61	53 063,51	19 714,44	1 231 535,68
-	należność główna	1 198 186,61	53 063,51	19 714,44	1 231 535,68
-	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	dochodzone na drodze sądowej	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
-	koszty upomnienia	0,00	0,00	0,00	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

-	koszty upomnienia	0,00	0,00	0,00	0,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat, powyżej 5 lat oraz pozostałe bez okresu wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności			Pozostałe, bez okresu wymagalności	Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7+8)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 5 lat	powyżej 5 lat		
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	10 956 650,00	1 865 000,00	5 145 000,00	1 950 000,00	0,00	8 960 000,00
	Razem:	10 956 650,00	1 865 000,00	145 000,005	1 950 000,00	0,00	8 960 000,00

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.

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

łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z tytułu hipoteki łącznej na dzień 31.12.2020 r. - 4 961 000,00 zł

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

Lp.	Wystawca weksla	Wyszczególnienie - nazwa zadania , numer umowy	Wysokość zabezpieczenia	Forma wniesionego zabezpieczenia	Przewidywany czas wygaśnięcia zabezpieczenia	Uwagi
1	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie	Poręczenie dla Gminnej Spółki – Elektrociepłownia Rosnowo sp. z o.o., pożyczka nr 2011P0130K na realizację zadania – Przebudowa systemu grzewczego na terenie Osiedla Mieszkaniowego w Rosnowie	356 630,00	weksel in blanco-deklaracja wekslowa	26-11-2022	
2	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie	Poręczenie dla Gminnej Spółki – Elektrociepłownia Rosnowo sp. z o.o., pożyczka nr 2015P0534K na realizację zadania – Rozbudowa i przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Rosnowo	600 000,00	weksel in blanco-deklaracja wekslowa	20-02-2032	
Suma zabezpieczeń:			956 630,00			

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 dotyczy

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

Lp	Kontrahent	Wyszczególnienie - nazwa zadania	Wysokość zabezpieczenia	Forma wniesionego zabezpieczenia (np. Gwarancja bankowa, poręczenia bankowe, gwarancje ubezpieczeniowe)	Okres na jaki zostało wniesione zabezpieczenie	Uwagi
1.	Zakład Remontu i Utrzymywania Dróg Drogotex Rachtan Ireneusz z siedzibą 76-020 Bobolice, Chociwle 8A	Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi krajowej nr 11	12 294,67	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG39/0003/18/0001 z dnia 04.05.2018	30.01.2019 – 13.02.2022	Dotyczy nie usunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek po podpisaniu protokołu zdawczo-odbiorczego
2.	Zakład Ogólnobudowlany Usługi Transportowe Roman Wawczyk z siedzibą w m. Manowo 65D, 76-15 Manowo	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. 26 Pułku Lotnictwa Myśliwskiego w Rosnowie i Klubu Osiedlowego w Rosnowie	10 691,58	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000156047 z dnia 07.08.2018 r.	Od dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy potwierdzonego protokołem odbioru stwierdzającym należyte wykonanie przedmiotu umowy do 15.01.2024	Dotyczy roszczeń z nie wywiązania się ze zobowiązań z tytułu rękojmi za wady
3	Harat Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane spółka jawna, 77-200 Miastko, ul Dworcowa 16	Przebudowa drogi Gminnej w miejscowości Bonin	19 907,46	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad nr 908207311696/GD/GW GG/908207311691/2017 z dnia 02.02.2017 r.	01.07.2017 – 16.07.2021	Dotyczy właściwego usunięcia wad fizycznych należyte wykonanie robót stwierdzonych protokołem odbioru końcowego podpisanym przez Wykonawcę i Beneficjenta oraz powstałych i ujawnionych w terminie ważności gwarancji
4	Przedsiębiorstwo Produkcyjno Usługowe	Remont Gminnego Ośrodka Kultury w Wyszewie	20 399,68	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub	26.06.2021 - 28.03.2021 r	Dotyczy niewykonania lub nienależytego wykonania przedmiotu umowy

30

Handlowe Eiżbieta Hećman		6 119,90	usterek nr 280000181869 z dnia 26.06.2020 r.	Od dnia dokonania odbioru przedmiotu umowy, potwierdzone go protokołem odbioru stwierdzający m należyte wykonanie przedmiotu umowy do 13.04.2024 r.	Dotyczy nie wywiązania się Zobowiązanego ze zobowiązań z tytułu rękojmi za wady
Suma zabezpieczeń		69 413,29			

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
2	3
Świadczenia pracownicze:	9 695 379,77
1) z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło	7 227 906,37
2) z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	1 313 624,15
3) dodatkowe wynagrodzenie roczne	553 108,37
4) pozostałe, w tym m.in. odprawy, nagrody, ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy	600 740,88

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

2. Pozostałe informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Jednostka realizująca
1	2	3	4
1	Rewitalizacja linii kolei wąskotorowej	80 000,00	Urząd Gminy Manowo
2	Przeprowadzenie remontu Gminnego Ośrodka Kultury wraz z zakupem wyposażenia w Wyszewie	459 225,00	Urząd Gminy Manowo
3	Rozbudowa budynku OSP Wyszewo	150 000,00	Urząd Gminy Manowo
	Ogółem	689 225,00	
*	saldo WN konta 080 na dzień 31.12.2020 r.		

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

Nie dotyczy

32

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, w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT

Środki zgromadzone na rachunku VAT – informacja zgodne z wyciągami bankowym na 31.12.2020 r. – salda 0,00 zł

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

3.1. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie dotyczy

3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie dotyczy

3.3. Zmiany w polityce rachunkowości

Nie dotyczy

Magdalena
Katarzyna
Szymańska

Elektronicznie
podpisany przez
Magdalena
Katarzyna Szymańska
Data: 2021.05.28
12:06:12 +02'00'

Roman
Bernard
Kłosowski

Elektronicznie
podpisany przez
Roman Bernard
Kłosowski
Data: 2021.05.28
12:04:52 +02'00'

SKARBNIK GMINY


mgr Magdalena Szymańska

WÓJT

Roman Kłosowski