

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:	
1.1.	nazwa jednostki	GMINA MILEJCZYCE
1.2.	siedziba jednostki	Milejczyce
1.3.	adres jednostki	ul. Szkolna 5, 17-332 Milejczyce
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	Gmina realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Gminy wskazanym w okresie objętego sprawozdaniem od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
2.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe	
3.	Sprawozdanie zawiera łączne dane trzech jednostek	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
5.	inne informacje	
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	brak	
1.1.	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 wg załącznika tabela nr 1	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami brak danych	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych nie dokonano odpisów aktualizacyjnych	

1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyste	
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	54 120,00 zł wg załącznika do pkt 1.4
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	nie dotyczy
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego zwiększeniach w wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	nie posiada
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu rozwiązaniu i stanie końcowym	<p>Stan odpisów aktualizujących na 31 grudnia 2020 roku: należność główna - 245 783,22 zł odsetki - 107 920,13 zł Pożyczek nie udzielano.</p>
1.9	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, w okresie spłaty:	nie wystąpiły
a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
b)	powyżej 3 do 5 lat	485 000 zł
c)	powyżej 5 lat	335 000 zł
1.10	operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	540 000 zł
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.12	wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	nie dotyczy
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	nie wystąpiły

1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie nie wystąpiły		
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze wynagrodzenia bezosobowe nagrody jubileuszowe odprawy emerytalne i rentowe odpisy na zakładowy fundusz świadczeń inne świadczenia pracownicze	w kwocie - w kwocie - w kwocie - w kwocie - w kwocie - w kwocie -	2 978 030,45 zł 34 715,88 zł 45 185,05 zł 59 428,80 zł 140 792,00 zł 82 784,77 zł
1.16	inne informacje		brak
2.			
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów nie wystąpiły		
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 Saldo na dzień 01.01.2019 r. – 99 074,48 zł, zwiększenia – 869 840,50 zł (koszty inwestycji), zmniejszenia – 871 714,98 zł (przyjęcie na stan środków trwałych), Saldo na dzień 31.12.2019 r. – 97 200,00 zł		
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
2.4	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi budżetowych		Tarcza antykrzysowa - 139 769,21
2.5	inne informacje		nie dotyczy
3.	inne informacje		brak
	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
			brak

SKARBNIK GMINY
Monika Joanna Bałut
(główny księgowy)

GMINA MILEJCZYCE
31.05.2020 r. w zycie
ul. Szkolna 5
NIP (rok, miesiąc, dzień) 159 456974

Jerzy Iwanowicz
WUJL
(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałe
(okres sprawozdawczy: 2020 rok)

I.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie/przyjęcie z inwestycji	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	122 282,53	6 288,50			6 288,50					128 571,03
1.1	Grunty	457 337,56				0,00	10 440,00			10 440,00	446 897,56
1.2	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej	8 690 896,03	53 244,00		0,00	53 244,00			0,00	0,00	8 744 140,03
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 977 895,51	36 900,00			36 900,00					3 014 795,51
1.4	Środki transportu	1 335 838,46	832 940,50			832 940,50				0,00	2 168 778,96
1.5	Pozostałe środki trwałe	1 104 489,95	124 826,66		0,00	124 826,66		0,00	0,00	0,00	1 229 316,61
	Razem	14 688 740,04	1 054 199,66	0,00	0,00	1 054 199,66	10 440,00	0,00	0,00	10 440,00	15 732 499,70

Lp.	Umorzenie-stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (15+16+17)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (14+18-19)	stan na koniec roku obrotowego (12-20)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				
13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	122 282,53		6 288,50		6 288,50		128 571,03	
1.1	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	4 213 639,93		284 267,73		284 267,73	0,00	4 497 907,66	446 897,56
1.3	2 402 082,93		108 731,54		108 731,54	0,00	2 510 814,47	4 246 232,37
1.4	468 524,21		191 892,61		191 892,61	0,00	660 416,82	503 981,04
1.5	1 104 039,95		125 276,66		125 276,66	0,00	1 229 316,61	1 508 362,14
Razem	8 310 569,55		716 457,04		716 457,04	0,00	9 027 026,59	6 705 473,11

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Załącznik do Pkt 1.4

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na		obrotowego		Stan na koniec roku
			początek roku	zwiększenia	zmniejszenia	roku	
1.	688;0010;13	Powierzchnia (m2) wartość zł.	2500	0	0	2500	
2.	750;0010;13	Powierzchnia (m2) wartość zł.	3075	0	0	3075	
3.	754;0010;13	Powierzchnia (m2) wartość zł.	5400	0	0	5400	
4.	1072/1;0010;14	Powierzchnia (m2) wartość zł.	6642	0	0	6642	
5.	1796/2;0010;8	Powierzchnia (m2) wartość zł.	5800	0	0	5800	
6.	1797/1;0010;8	Powierzchnia (m2) wartość zł.	7134	0	0	7134	
7.	489;0014;3	Powierzchnia (m2) wartość zł.	400	0	0	400	
8.	993;0010;14	Powierzchnia (m2) wartość zł.	492	0	0	492	
9.	1071/1;0019;14	Powierzchnia (m2) wartość zł.	11362	0	0	11362	
10.	215;0012;1	Powierzchnia (m2) wartość zł.	14007	0	0	14007	
11.	172/2;0008;2	Powierzchnia (m2) wartość zł.	4497	0	0	4497	
12.	1062;0015;2	Powierzchnia (m2) wartość zł.	5535	0	0	5535	
13.	1796/1;0010;8	Powierzchnia (m2) wartość zł.	1300	0	0	1300	
14.	687;0010;13	Powierzchnia (m2) wartość zł.	1599	0	0	1599	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	1000	0	0	1000	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	1230	0	0	1230	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	400	0	0	400	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	492	0	0	492	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	700	0	0	700	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	861	0	0	861	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	1366	0	0	1366	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	1722	0	0	1722	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	1000	0	0	1000	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	1230	0	0	1230	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	3704	0	0	3704	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	4566	0	0	4566	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	4500	0	0	4500	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	5535	0	0	5535	
		Powierzchnia (m2) wartość zł.	43229	0	0	43229	
	Razem		54120	0	0	54120	

Załącznik do pkt. 1.5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	nie dotyczy				

Załącznik do pkt. 1.7

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	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Zaliczka alimentacyjna	24 500,00	0,00	0,00	600,00	23 900,00
2.	Fundusz alimentacyjny	241 808,24	24 498,55	0,00	44 423,57	221 883,22
3.	Odsetki	86 895,62	8 837,74	0,00	0,00	107 920,13

S. Monika Joanna Białut
 (główny księgowy)

GMINA MILEJCZYCE
 31.05.2020 r. Milejczyce
 ul. Szkolna 5
 31-414-037 R.G. 050658976
 31 (rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Iwanowicz

(kierownik jednostki)