

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe **Gminy Kończkowo**, z siedzibą w Kończkowie, Plac Reymonta 3, na które składają się :

- bilans tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa

zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2020, poz. 342).

Jednostki sporządzające sprawozdanie finansowe :

1. Urząd Gminy w Kończkowie
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kończkowie
3. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kończkowie
4. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kończkowie
5. Szkoła Podstawowa w Bieganowie
6. Szkoła Podstawowa w Grabowie Królewskim
7. Szkoła Podstawowa w Sokolnikach

Do zadań Jednostek należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- wykonywanie zadań publicznych, zaspakajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców Gminy

### **Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

### **Założenie kontynuacji działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

## **Prezentacja wpływów i kosztów działalności wynikających z wystąpienia COVID-19 :**

### **1)Wpływy uzyskane :**

- w ramach tzw. Tarczy Antykryzysowej –zwrot 50% składek ZUS za m-c: marzec, kwiecień i maj 2020r. 365580,10 zł
- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych 1.095.424,00 zł
- środki POPC na lata 2014-2020 –Zdalna szkoła 113.350,00
- środki na realizację programu „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce 50.853,49 zł

### **2)Koszty :**

- zakup pomocy dydaktycznych dla uczniów w ramach realizacji programów „Zdalna szkoła” i „Zdalna szkoła+” 114610,00 zł
- zakup maseczek, gogli, kombinezonów i płynów na potrzeby OSP 3349,72
- zakup maseczek środków ochrony, płynów na potrzeby UG i mieszkańców 22.202,26
- zakup oprogramowania i sprzętu do pracy zdalnej Urzędu 66860,66 i GOPS 11994,00
- zakup oprogramowania i sprzętu dla nauczycieli do nauczania zdalnego 23904,41
- realizacja projektu „STOP COVID-19. Bezpieczne systemy społeczne w Wielkopolsce 56.503,88 zł,
- zakup środków ochrony, płynów, maseczek na potrzeby szkół, uczniów 3716,96
- likwidacja zapasów z powodu utraty ich wartości (w wyniku upływu terminu przydatności do spożycia w kuchni szkolnej i przedszkolu) 334,11

## **Przyjęte zasady rachunkowości**

1) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat w roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 poz. 217) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2020, poz. 342).

2) Szczególne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub o wartości mniejszej – jeżeli z ich przeznaczenia

wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.

Ewidencją ilościowo – wartościową – bez względu na wartość – objęto wszelkie wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie. Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.

WÓJT  
Wanah  
Teresa Waszak

.....  
Nazwa i adres(pieczątką)

**Tabela nr 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	157 653,01		21 271,33	233,00	21 504,33		1 359,93	51 854,89	53 214,82	125 942,52
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	157 653,01	0,00	21 271,33	233,00	21 504,33	0,00	1 359,93	51 854,89	53 214,82	125 942,52
1.1.	Grunty	7 229 668,61	9 000,00	55 423,80		64 423,80	9 225,00		41 920,00	51 145,00	7 242 947,41
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JS1, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 867 166,61				0,00			41 700,00	41 700,00	1 825 466,61
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	40 252 240,45		8 271 823,57		8 271 823,57		795 299,82		795 299,82	47 728 764,20
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 388 239,33		331 778,52		331 778,52		7 000,00	0,00	7 000,00	1 713 017,85
1.4.	Środki transportu	1 462 122,11		45 000,00		45 000,00	349 478,00	18 607,44		368 085,44	1 139 036,67
1.5.	Inne środki trwałe	1 294 530,80		231 692,64		231 692,64		2 850,00		2 850,00	1 523 373,44
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	51 626 801,30	9 000,00	8 935 718,53	0,00	8 944 718,53	358 703,00	823 757,26	41 920,00	1 224 380,26	59 347 139,57

**Tabela nr 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
0	0	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	157653,01		20880,11	624,22	21504,33		1359,93	51854,89	53214,82	147543,47	0,00	0
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0				0	0		
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	157653,01	0	20880,11	624,22	21504,33	0	1359,93	51854,89	53214,82	147543,47	0	0
1.1.	Grunty					0				0	0	7229668,61	7242947,41
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JS I, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0				0	0	1867166,61	1825466,61
1.2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16417041,38		1432398,59	57,44	1432456,03		725483,69		725483,69	17124013,72	23835199,07	30604750,48
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	936235,85		87599,35		87599,35					1023835,2	452003,48	689182,65
1.4.	Środki transportu	1362352,43		50448,26		50448,26	323178	44907,44		368085,44	1044715,25	76178,68	70730,42
1.5.	Inne środki trwałe	810943,86		154728,06		154728,06		2850		2850	962821,92	507177,94	584142,52
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	19526573,52	0	1725174,26	57,44	1725231,7	323178	773241,13	0	1096419,13	20155386,09	32100227,78	39191753,48

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

.....  
Nazwa i adres (pieczęćka)

**Tabela nr 3. Zestawienie odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi						
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi						
	Razem:						
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1.							
2.							
3.							
4.							
...							
	Razem:						

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- b) aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki.

**Tabela nr 4. Zestawienie wartości gruntów użytkowych wieczyste**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyste	Wyszczególnienie jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyste na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyste na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczyste ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczyste ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m <sup>2</sup> )				
		Wartość (zł)				
	<b>Ogółem:</b>	<b>powierzchnia (m<sup>2</sup>)</b>				
		<b>Wartość (zł)</b>				

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku

**Tabela nr 5. Zestawienie zmian wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. Grup 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.	"0" Grunty				
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				
7.	"6" Urządzenia techniczne				
8.	"7" Środki transportu				
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				
10.	"9" Inwentarz żywy				

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie.

**Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.**



.....  
 Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

**Tabela nr 6. Zestawienie zmian liczby i wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów - konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość udziałów - konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów - konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I</b>	<b>Akcje</b>									
1.										
2.										
...										
<b>II</b>	<b>Udziały</b>									
1.										
2.										
...										
<b>III</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>									
1.										
2.										
...										
	<b>Razem:</b>									

\* podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

**Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności -gospodarstwa domowe GOPS	1 987 492,06	173 422,43	0,00	9 729,52	2 151 184,97
2.						
3.						
4.						
...						
	<b>Ogółem:</b>					

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Tabela nr 8. Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zakup agregatu prądotwórczego	41 489,98		-41 489,98		0,00
2.	Budowa fotowoltaiki	80 348,72		-80 348,72		0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	121 838,70	0,00	-121 838,70	0,00	0,00



**Tabela nr 10. Zestawienie łącznej kwoty zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
...				
	<b>Ogółem:</b>			

**Tabela nr 11. Zestawienie zobowiązań warunkowych na dzień bilansowy**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.				
2.				
3.				
4.				
...				
	<b>Ogółem:</b>			

**Tabela nr 12. Zestawienie kwot otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na dzień bilansowy**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	Gwarancja bankowa dobrego wykonania umowy Nr 76 1020 4027 0000 1596 6967 ZOBOWIĄZANYURBIS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Bolesława Chrobrego 24/25, 62-200 Gniezno Gwarancja ważna do 30.01.2022 r.	40 421,16	
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998A927672 z dnia 21.10.2020 r.ZOBOWIĄZANY Sławomir Begier Zakład Drogowo Transportowy ul. Orzeszkowej 39, 62-330 Nekla Gwarancja ważna do 12.04.2026	16 700,00	
3.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy ( dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) Nr COR162032 z dnia 15.10.2020 r. ZOBOWIĄZANY Sławomir Begier Zakład Drogowo Transportowy ul. Orzeszkowej 39, 62-330 Nekla Gwarancja ważna do 29.12.2025	27 000,00	
4.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A 840946 i nr 998-A 840947 z dnia 25.03.2019 ZOBOWIĄZANY Inżynieria Wodna Ziolkiewicz Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą Łęczec 2, 62-420 Strzałkowo Gwarancja ważna 15.07.2025 r. + Aneks nr 1 z dnia 26.05.2020 r. do ww. Gwarancja ważna do 15.09.2025 r.	104 848,98	
5.	Gwarancja Nr 7/2020 z dnia 23.03.2020 r. ZOBOWIĄZANY „IGLESPOL” Z. Iglewski i Wspólnicy Spółka Jawna ul. Wrocławska 14, 62-300 Września Gwarancja ważna do 31.12.2021 r.	62 100,00	

6.	Gwarancja bankowa dobrego wykonania umowy Nr 80 1020 4027 0000 1596 0384 0188 ZOBOWIĄZANY URBIS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Bolesława Chrobrego 24/25, 62-200 Gniezno Gwarancja ważna do 30.01.2021 r.	53 477,06	
7.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998A850128 i nr 998A850129 z dnia 25.09.2019 r. ZOBOWIĄZANY: Sławomir Begier Zakład Drogowo Transportowy ul. Orzeszkowej 39, 62-330 Nekla Gwarancja ważna do 09.12.2024 r.	16 560,00	
8.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG11/0235/19/0006 z dnia 04.07.2019 r. ZOBOWIĄZANY: Przedsiębiorstwo Robót Drogowych „DROBUD” S.A. ul. Asfaltowa 1, 63-200 Jarocin Gwarancja ważna do 05.12.2024 r.	71 217,93	
9.	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG07/0669/19/001 z dnia 14.06.2019 r. ZOBOWIĄZANY Przedsiębiorstwo Robót Wodno-Kanalizacyjnych Dominika Wawrzyniak ul. Kasztelana Zaremby 16/9, 62-740 Tuliszków Gwarancja ważna do 04.09.2024 r.	4 493,68	
10.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A799463 i nr 998-A799464 z dnia 22.10.2018 r. ZOBOWIĄZANY Sławomir Begier Zakład Drogowo Transportowy ul. Orzeszkowej 39, 62-330 Nekla Gwarancja ważna do 15.01.2024 r.	8 400,00	
11.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy nr 1010000000720 i właściwego usunięcia wad i usterek nr 102000000604 z dnia 16.08.2018 r. ZOBOWIĄZANY Magic Garden Sp. z o.o. ul. Wyszyńskiego 60A, 88-170 Pokość Gwarancja ważna do 27.11.2022 r. + Aneks nr 1 ww. gwarancji (zmiana pkt.1 ) z dnia 21.08.2018 r. + Aneks nr 2 do ww gwarancji (zmiana pkt.3) z dnia 21.08.2018 r. Gwarancja ważna do 30.12.2022 r.	2 949,97	
12.	Gwarancja Nr 1/2018 z dnia 13.07.2018 r. ZOBOWIĄZANY Parus Kamil Zakład Budownictwa Ogólnego „INS-BUD” Drzewce 66, 62-410 Zagórów Gwarancja ważna do 29.09.2021. + Aneks nr 1 z dnia 14.09.2018 r. (zmiana pkt. 2 i 3 ) Gwarancja ważna do 05.12.2021 r. + Aneks nr 2 z dnia 19.11.2018 r. (zmiana pkt. 2 i 3 ) Gwarancja ważna do 07.01.2022 r.	11 315,19	



13.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek z dnia 08.07.2018 r. Nr 998A767563 i Nr 998A767564 ZOBOWIĄZANY Sławomir Begier Zakład Drogowo Transportowy ul. Orzeszkowej 39, 62-330 Nekla Gwarancja ważna do 21.11.2023 r.	18 900,00	
14.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad Nr GKDo/2870/2017/081 z dnia 09.11.2017 r. ZOBOWIĄZANY Parus Kamil Zakład Budownictwa Ogólnego „INS-BUD” Drzewce 66, 62-410 Zagórów Gwarancja ważna do 30.04.2023 r.	20 882,06	
15.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr998-A-705693 i nr 998-A-705694 z dnia 18.10.2017 r. ZOBOWIĄZANY Izabela Grzegorzczuk Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Handlowo-Usługowe DROKAN Starczanowo 44, 62-330 Nekla Gwarancja ważna do 15.08.2023 r. + Aneks nr 1 z dnia 13.08.2018 r. (zmiana pkt. 3) Gwarancja ważna do 30.11.2023 r. + Aneks nr 2 z dnia 14.09.2018 r. Gwarancja ważna do 30.11.2023 r. + Aneks nr 3 z dnia 30.11.2018 r. Gwarancja ważna do 31.01.2024 r.	94 379,13	
16.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000140655 z dnia 10.08.2017 r. ZOBOWIĄZANY Zakład Robót Wielobranżowych Kubiaczyk Spółka Komandytowa Kokoszki 25, 62-330 Nekla Gwarancja ważna do 30.10.2022 r.	26 201,05	
17.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A 680727 i nr 998-A 680728 z dnia 11.05.2017 r. ZOBOWIĄZANY Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Budowlanych Jakub Wawrzyniak ul. Poznańska 70, 62-740 Tuliszków Gwarancja ważna do 15.08.2022 r.	6 576,30	
18.	Gwarancja Nr SLG41741720IN17 z dnia 01.02.2017 r. ZOBOWIĄZANY STRABAG Sp. z o.o. ul. Parzniewska 10, 05-800 Pruszków Gwarancja ważna do 15.08.2022 r.	48 377,87	
19.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz usunięcia wad i usterek Nr 998A634956 i nr 998A634957 z dnia 06.09.2016 r. ZOBOWIĄZANY Sławomir Begier Zakład Drogowo Transportowy ul. Orzeszkowej 39, 62-330 Nekla Gwarancja ważna do 03.12.2021 r.	8 794,41	
	<b>Ogółem:</b>	643597,79	

**Tabela 13. Zestawienie kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
2.	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Zielińcu (kotłownia)	18 130,28		
	Objęcie udziałów w spółce "Oświetlenie uliczne i drogowe" Sp. Z o.o. w Kaliszu -zadanie budowa oświetlenia w m. Szamarzewo	20 000,00		
4	Położenie nakładki asfaltowej na ulicy Ogrodowej i ul. Cmentarnej w Kołaczkowie	1 549,80		
	Przebudowa drogi gminnej w m. Borzykowo, ul. Polna	1 500,00		
	Opracowanie dokumentacji rozbudowy boiska sportowego w Budziłowie	2 000,00		
	Budowa placu zabaw w Szamarzewie	12 268,37		
	Modernizacja dachu strażnicy we Wszemborzu	3 000,00		
	Droga gminna w m. Sokolniki, ul. Poczтова i ul. Szkolna	3 015,00		
	Budowa kanalizacji sanitarnej Kołaczkowo, ul. Krakowska	841,10		
	Budowa kanalizacji sanitarnej Wszembórz	664,00		
13	Małe Kino Społecznościowe szansą na rozwój zasobów kultury województwa wielkopolskiego	18 303,20		

14	Termomodernizacja budynku szkoły i sali sportowej w Bieganowie	47 320,90		
15	Budowa zbiornika bezodpływowego w Sokolnikach	13 335,00		
	Ogółem:	141 927,65		

**Tabela nr 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	10 244 863,76
2.	Nagrody jubileuszowe	96 739,45
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	138 202,04
4.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	413 409,98
5.	Inne świadczenia pracownicze*	36 918,62
	<b>Ogółem:</b>	<b>10 930 133,85</b>

\* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

.....

Tabela nr 15. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						
2.						
3.						
4.						
...						
	<b>Ogółem:</b>					

.....

Tabela nr 16. Wzajemne należności i zobowiązania występujące między jednostkami a budżetem JST Gminy Kołaczkowo

Lp.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	w zł					
		JST/organ	jednostka budżetowa nr 1	jednoska budżetowa nr 2	jednostka budżetowa nr 3	jednostka budżetowa nr 4	zakład budżetowy
<b>I</b>	<b>Należności wg pozycji bilansowych</b>						
1.	Należności długoterminowe (A.III)						
2.	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)						
3.	Należności od budżetów (B.II.2)						
4.	Pozostałe należności (B.II.4)						
5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)						
	<b>Ogółem:</b>						

<b>II.</b>	<b>Zobowiązania wg pozycji bilansowych</b>						
1.	Zobowiązania długoterminowe (D.I)						
2.	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)						
3.	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)						
4.	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)						
5.	Sumy obce (D.II.6)						
6.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)						13 012,00
	<b>Ogółem:</b>						13 012,00