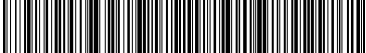


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sadki ul. Strażacka 11 89-110 SADKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350903		1E138B5246CDE9A1 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maciej Maciejewski
(główny księgowy)

2022.01.26
rok mies. dzień

DARIUSZ GRYNIEWICZ
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maciej Maciejewski
(główny księgowy)

2022.01.26
rok mies. dzień

DARIUSZ GRYNIEWICZ
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki:
	Gmina Sadki
1.2	siedzibę jednostki:
	Gmina Sadki, ul. Strażacka 11, 89-110 Sadki
1.3	adres jednostki:
	ul. Strażacka 11, 89-110 Sadki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, realizacja zadań własnych gminy i zadań zleconych przez organy administracji rządowej, a także zadań powierzonych przez samorządy terytorialne na zasadzie wzajemnych porozumień
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	01.01.2021 r. -31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:
	pięć jednostek budżetowych: 1) Urząd Gminy w Sadkach, 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki”
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):
	1) Urząd Gminy w Sadkach Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) uregulowane zostały Zarządzeniem Nr 2.2021 Wójta Gminy Sadki z dnia 4 stycznia 2021 roku. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenie 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. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne dzieli się na: podstawowe, to jest o wartości początkowej większej niż 10.000,00 zł, pozostałe, to jest o wartości początkowej niższej lub równej 10.000,00 zł. Wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia. Nie dokonuje się aktualizacji wartości niematerialnych i prawnych ani nie dokonuje się ich ulepszeń. Traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Stopniowo umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Umorzenie i planowaną amortyzację wartości niematerialnych i prawnych, nalicza się stopniowo według stawki przyjmując 5 letni okres użytkowania. 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.

Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Do środków trwałych umarzanych stopniowo zalicza się środki trwałe o wartości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu, czyli w wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest wyższy niż 350,00 zł do kwoty równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, lecz okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się w jednostce do pozostałych środków trwałych o niskiej wartości. Obejmują:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,

- środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 350,00 zł ale nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu, przebudowie, rozbudowie, rekonstrukcji lub modernizacji, to wartość początkowa tych środków, powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie. Środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję lub modernizację w danym roku podatkowym przekracza 10.000,00 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środka trwałego do użytkowania, mierzonej w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami ich eksploatacji.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wycenione są w kwocie wymaganej zapłaty.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący:

Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (za wyjątkiem mebli, laptopów i drukarek).

Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. 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. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000 zł księgowane są na koncie 020-1, które podlegają jednorazowemu umorzeniu.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty.

3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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.

W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący sposób: Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 450 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.

Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. 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.

	Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. 4) Szkoła Podstawowa im.mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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. W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący sposób: Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 450 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (z wyłączeniem mebli dla, których prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową, bez względu na ich cenę nabycia). Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. 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. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury dla surowców służących do przygotowania posiłków w stołówce szkoły oraz dla materiałów opałowych, ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty. 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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. W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący sposób: Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 450 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (z wyłączeniem mebli dla, których prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową, bez względu na ich cenę nabycia). Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. 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. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury dla surowców służących do przygotowania posiłków w stołówce przedszkola oraz dla materiałów opałowych, ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty.
5.	inne informacje:
	nie dotyczy

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: * saldo BO w danych jednostkach: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” przeniesione ze stanu środków trwałych do pozostałych środków trwałych – BZ 2020 r.									
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika środków trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwięks. wartości początk. (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa -stan na koniec roku (3+6-10)
			Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	*150 245,26	8 555,15	-	8 555,15	-	-	-	-	158 800,41
2.	ŚRODKI TRWAŁE	*45 336 848,61	2 572 918,25	-	2 572 918,25	1 286 505,15	-	1 698 539,38	2 985 044,53	44 924 722,33
1)	Grunty	1 520 094,09	67 600,00	-	67 600,00	35 772,86	-	-	35 772,86	1 551 921,23
2)	Budynki i lokale	14 491 758,50	27 348,74	-	27 348,74	3 420,09	-	-	3 420,09	14 515 687,15
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 308 352,41	758 722,13	-	758 722,13	808 760,00	-	-	808 760,00	26 258 314,54
4)	Kotły i maszyny energetyczne	133 100,73	30 800,00	-	30 800,00	-	-	-	-	163 900,73
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	162 719,38	-	-	-	-	-	-	-	162 719,38
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	400 878,00	-	-	-	-	-	-	-	400 878,00

7)	Urządzenia techniczne	*188 048,39	3 690,00	-	3 690,00	-	-	-	-	191 738 ,39
8)	Środki transportu	1 666 885,01	1 684 757,38	-	1 684 757,38	438 552,20	-	1 684 757,38	2 123 309,58	1 228 332,81
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej sklasyfikowane	*465 012,10	-	-	-	-	-	13 782,00	13 782,00	451 230,10
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	*2 369 242,67	177 910,28	-	177 910,28	-	18 883,70	7 755,92	26 639,62	2 520 513,33
4.	POZOSTAŁE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	*148 177,61	2 716,54	-	2 716,54	-	1 616,50	-	1 616,50	149 277,65
	RAZEM	48 004 514,15	2 762 100,22	-	2 762 100,22	1 286 505,15	20 500,20	1 706 295,30	3 013 300,65	47 753 313,72

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego 12	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwięk.	Zmniejszenie	Umorzenie	Wartość netto składników aktywów	
	Amortyzacja za rok obrotowy 13	Inne 14	umorzenia (13+14) 15	umorzenia 16	stan na koniec roku (12+15-16) 17	Stan na początek roku (3-12) 18	Stan na koniec roku (11-17) 19
*123 161,80	27 643,61	-	27 643,61	-	150 805,41	27 083,46	7 995,00
*17 260 370,94	3 326 720,90	-	3 326 720,90	2 948 901,03	17 638 190,81	28 076 477,67	27 286 531,52
-	-	-	-	-	-	1 520 094,09	1 551 921,23
4 288 006,49	361 708,74	-	361 708,74	3 049,45	4 646 665,78	10 203 752,01	9 869 021,37
10 527 251,16	1 139 396,29	-	1 139 396,29	808 760,00	10 857 887,45	15 781 101,25	15 400 427,09
29 680,49	9 317,06	-	9 317,06	-	38 997,55	103 420,24	124 903,18
* 129 997,38	11 822,12	-	11 822,12	-	141 819,50	32 722,00	20 899,88

	173 306,47	76 460,92	-	76 460,92	-	249 767,39	227 571,53	151 110,61
	48 633,60	18 181,09	-	18 181,09	-	66 814,69	139 414,79	124 923,70
	1 626 035,93	1 697 225,35	-	1 697 225,35	2 123 309,58	1 199 951,70	40 849,08	28 381,11
	*437 459,42	12 609,33	-	12 609,33	13 782,00	436 286,75	27 552,68	14 943,35
	*2 369 242,67	119 161,31	58 748,99	177 910,30	26 639,62	2 520 513,35	-	-
	*148 177,61	2 716,54	-	2 716,54	1 616,50	149 277,65	-	-
	19 900 953,02	3 476 242,36	58 748,99	3 534 991,35	2 977 157,15	20 458 787,22	28 103 561,13	27 294 526,52
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:							
	nie dotyczy							
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 wieczystość – dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach wartość gruntów użytkowanych wieczystość – dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy							

Lp	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	308/1	0,2940 ha	0,2940 ha	-	-	0,2940 ha
		33.361,99 zł	33.361,99 zł	-	-	33.361,99 zł
2.	308/2	1,9329 ha	1.9329 ha	-	-	1,9329 ha
		219.338,01 zł	219.338,01 zł	-	-	219.338,01 zł
	Razem:	2,2269 ha	2,2269 ha	-	-	2,2269 ha
		252.700,00 zł	252.700,00 zł	-	-	252.700,00 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:					
	dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach Ministerstwo Cyfryzacji – składniki majątkowe w ilości 13 sztuk na wartość 12.537,05 zł otrzymano na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami dane jednostki – 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach 1. Umowa użyczenia 346/MPIPS/KRD/2015 z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej otrzymaliśmy komputer o wartości 2.988,90 zł, urządzenie wielofunkcyjne o wartości 923,73 zł oraz UPS 322,26 zł,- sprzęt otrzymano na potrzeby realizacji programu Karta Dużej Rodziny. 2. Umowa użyczenia 71/04/EMP/2013 z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej otrzymaliśmy terminal mobilny o wartości 1.469,28 zł w celu wykorzystania go do przeprowadzania wywiadów środowiskowych. Łączna wartość: 5.704,17 zł dane jednostki: 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:					
	dane jednostki – 1) Urząd Gminy w Sadkach liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji oraz dłużnych papierów wartościowych: nie dotyczy liczba i wartość posiadanych udziałów: wartość przekazanych udziałów 6.537.000,00 zł – przekazanie aportem Komunalnemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji Spółki z o.o. w Szubinie składników majątkowych tj. urządzeń służących do doprowadzania bądź odprowadzenia wody (ścieków) oraz innych urządzeń (liczba udziałów – 6.537o wartości					

	1.000,00 zł), wartość przekazanych udziałów 3.000.000,00 zł spółce Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa „KZN”- Bydgoski – wkład pieniężny pochodzący ze wsparcia jakie Gmina Sadki otrzymała ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa (liczba udziałów – 60.000 o wartości nominalnej po 50,00 zł), łączna wartość udziałów 9.537.000,00 zł. dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy
--	--

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

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

dane jednostki – 1) Urząd Gminy w Sadkach, 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach

Łączny odpis na 31.12.2018 r. wynosi 4.969.976,78 zł

dane jednostki: 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy

Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Podatki lokalne	143 726,14	17 620,20	-	21 956,11	139 390,23
2.	Użytkowanie wieczyste	3 491,44	436,43	-	-	3 927,87
3.	Czynsze za mieszkania	79 260 ,54	29,63	-	68,20	79 221,97
4.	Media - lokale mieszkalne	35 725,79	570,10	-	741,22	35 554,67
5.	Odpady komunalne	140 969,56	27 004,86	-	21 930,44	146 043,98
6.	Odsetki - podatki lokalne	59 719,00	11 041,69	-	8 142,69	62 618,00
7.	Odsetki - użytkowanie wieczyste	1 170,63	141,25	-	-	1 311,88
8.	Odsetki - czynsze za mieszkania	22 271,05	5 461,86	-	2 685,70	25 047,21

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń:
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie:
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach, łączna kwota wynosi: 713 329,51 zł dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG02/0105/17/0002 z dn.30.05.2017 r. Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Bydgoszcz „Wykonanie robót budowlanych polegających na termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Sadkach” – do kwoty 50.970,00 zł, ważna do 05.10.2022 r., zobowiązany: Zakład BUD-MAR M. Żołęcki Olszewka. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056119152 i 998056119153 z dn.12.09.2017 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Przebudowa drogi gminnej nr 090209C Radzicz-Dębionek o nawierzchni gruntowej na drogę o nawierzchni bitumicznej w ramach modernizacji dróg na odcinku 500 MB” – do kwoty 11.250,94 zł, ważna do 01.12.2022 r., zobowiązany: Andrzej Trudziński Przedsiębiorstwo Usługowo Handlowe „REDON”, Nakło nad Notecią. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A 791501 i Nr 998-A 791502 z dn. 31.10.2018 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Remont drogi gminnej ulicy Leśnej w Dębowie na odcinku 06 km” – do kwoty 7.730,70 zł, ważna do 29.12.2023 r., zobowiązany: Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo PROJ-BUD Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz Sp. z o.o., Spółka komandytowa Bydgoszcz, Przedsiębiorstwo EL-KAJO Sp. z o.o. Bydgoszcz. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG02/0105/19/0002 z dn. 08.02.2019 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Anieliny” – do kwoty 24.317,10 zł, ważna do 15.10.2024 r., zobowiązany: Zakład BUD-MAR M. Żołęcki Olszewka. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056141069 i nr 998056141070 z dn.15.07.2019 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Remont drogi gminnej ulicy Leśnej w Dębowie na odcinku 1,51 km” – do kwoty 20.126,09 zł, ważna do: 16.12.2024 r., zobowiązany: REDON Sp. z o.o. Nakło nad Notecią. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG11/0179/19/0002 z dn. 03.07.2019 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Przebudowa drogi gminnej nr 090209c Radzicz – Dębionek o nawierzchni gruntowej na drogę o nawierzchni bitumicznej w ramach modernizacji dróg na odcinku 500 mb” – do kwoty 9.232,76 zł, ważna do 10.12.2024 r., zobowiązany: Kowalski Budownictwo Sp. z o.o., Żnin. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG11/0179/19/0024 z dn. 04.10.2019 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Przebudowa drogi gminnej nr 090209c Radzicz – Dębionek o nawierzchni gruntowej na nawierzchnię asfaltową na odcinku 1430 mb” – do kwoty 30.613,97 zł, ważna do 28.01.2025 r., zobowiązany: Kowalski Budownictwo Sp. z o.o., Żnin.

	Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG02/0105/20/0004 z dn. 28.05.2020 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group Warszawa „Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Broniewo” – do kwoty 17.306,10 zł, ważna do 15.01.2026 r., zobowiązany: Zakład BUD-MAR Marek Żołtecki Olszewka. Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG11/0179/20/0011 z dn. 08.06.2020 r. InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group Warszawa „Przebudowa drogi gminnej nr 090207 C w Liszkówku” – do kwoty 11.963,72 zł, ważna do 15.01.2026 r., zobowiązany: Kowalski Budownictwo Sp.z o.o. Żnin. Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 9127000412212 z dn.30.06.2020 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA S.A. Warszawa „Budowa ścieżki pieszo- rowerowej na odcinku Sadki-Samostrzel w ciągu drogi powiatowej Nr 1916C – do kwoty 8.085,36 zł, ważna do 16.12.2025 r., zobowiązany: INOPLANT Sp. z o.o., Spółka komandytowa Inowrocław. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy Nr COR150463 z dn. 21.07.2020 r. WIENER Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group Warszawa „Budowa skateparku w miejscowości Sadki” – do kwoty 6.990,00 zł, ważna do 15.11.2025 r., zobowiązany: TECHRAMPS Sp.z o.o. Spółka Komandytowa Kraków. Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998056153294 i Nr 998056153295 z dn. 09.09.2020 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Przebudowa drogi gminnej nr 090221C Anieliny – Bielawy o nawierzchni gruntowej na drogę o nawierzchni bitumicznej w ramach modernizacji dróg na odcinku 550 mb” – do kwoty 9.499,49 zł, ważna do 15.12.2025 r., zobowiązany: Redon Sp.z o.o. Nakło nad Notecią. Gwarancja ubezpieczeniowa dobrego wykonania kontraktu Nr COR212377 z dn. 02.07.2021 r. WIENER Towarzystwo Ubezpieczeń SA Vienna Insurance Group Warszawa „Świadczenie usługi odbierania i zagospodarowania całej ilości odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy z terenu Gminy Sadki”- do kwoty 314.192,12 zł, ważna 31.01.2023 r., zobowiązany Zakład Usług Komunalnych Sp.z o.o. Świecie. Aneks nr 1 z dn. 13.12.2021 r. Ubezpieczeniowej gwarancji należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 912700562879 z dn. 22.07.2021 r. Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji Warta S.A. Warszawa „Rozbudowa ulic Strażackiej i Kasztanowej w Sadkach w zakresie nawierzchni jezdni, wjazdów, chodnika, zatoki autobusowej”- do kwoty 146.962,43 zł (niewykonanie lub nienależyte wykonanie robót budowlanych), ważna 29.01.2022 r., do kwoty: 44.088,73 zł (właściwego usunięcia wad fizycznych) ważna do 13.02.2029 r., zobowiązany: Roboty Drogowo-Budowlane Jacek Karpiński Złotów.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach, 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” nagrody jubileuszowe – 165.519,67 zł, odprawy emerytalne – 90.069,42 zł, jednorazowa odprawa pieniężna – 20.160,00 zł, świadczenia za niewykorzystany urlop – 6.575,99 zł, świadczenia urlopowe – 104.060,77 zł, łącznie 386.385,85 zł
1.16.	inne informacje:
	nie dotyczy
2.	
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. dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie według stanu na koniec roku obrotowego wyniósł 2.519.991,47 zł z tego w roku obrotowym: odsetki 0,00 zł, różnice kursowe: 0,00 zł dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach Przychód w wysokości 2.229,00 zł dotyczy otrzymanego odszkodowania za zdarzenia losowe (zalanie budynku w jednostce organizacyjnej). W 2021 roku w jednostce nie wystąpiły koszty incydentalne czy koszty o nadzwyczajnej wartości. dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy
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: nie dotyczy nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: nie dotyczy nie dotyczy

Maciej Maciejewski
mgr Maciej Maciejewski

(główny księgowy)

2022-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Dariusz Kryniiewicz
mgr Dariusz Kryniiewicz
(kierownik jednostki)

oponadw:
KINOWYK REF-DATU
FINANSOWY BUDŻETU
Edyta Deja
mgr Edyta Deja

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
Maciej Maciejewski
Data: 2022.04.29 12:07:53
CEST

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez
DARIUSZ KRYNIEWICZ;
GMINA SĄDKI
Data: 2022.04.29 12:09:23 CEST