

686/2021
19.03.2021

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat			
Choczeńskie Centrum Kultury - Biblioteka ul 3 Maja 29 87-850 Choczeń				Gmina Choczeń			
Numer identyfikacyjny REGON 341461501		sporządzony na dzień 31.12.2020					
AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku	PASYWA			
				Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku		
A.	AKTYWA TRWAŁE	63 388,53	47 604,75	A.	KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	62 896,82	47 604,75
I.	Wartości niematerialne i	0,00	0,00	I.	Kapitał (fundusz)	78 933,84	62 896,82
1.	koszty zakończonych prac rozwojowych			II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
2.	Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	63 388,53	47 604,75	IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tworzenie zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
1.	Środki trwałe	63 388,53	47 604,75		na udziały (akcje) własne		
a)	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego	0,00	0,00	V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	Budynki, lokale, prawa do lokal i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 696,39	0,00	VI.	Zysk (strata) netto	-16 037,02	-15 292,07
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	37 255,48	47 604,75	VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
d)	Środki transportu	0,00	0,00	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	491,71	0,00
e)	Inne środki trwałe	12 436,66	0,00	I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	0,00	0,00	3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek				długoterminowe		
IV.	Inwestycje	0,00	0,00		krótkoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	II.	Zobowiązania	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i	0,00	0,00	1.	Wobec jednostek	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa	0,00	0,00	2.	Wobec pozostałych jednostek, w których	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	3.	Wobec pozostałych	0,00	0,00
	udziały i akcje			a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe						

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku	PASywa		Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	udziały i akcje			e)	inne	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe			III.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00	1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		do 12 miesięcy	0,00	0,00
	udziały i akcje				powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe			b)	inne	0,00	0,00
	udzielone pożyczki			2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		do 12 miesięcy		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00		powyżej 12 miesięcy		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	inne		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
I.	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1.	Materiały	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania		
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe				do 12 miesięcy	0,00	0,00
4.	Towary		0,00		powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II.	Należności	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	do 12 miesięcy			i)	inne	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
b)	inne			IV.	Rozliczenia międzyokresowe	491,71	0,00

AKTYWA		Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku	PASYWA		Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1.	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: do 12 miesięcy	0,00	0,00	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00		długoterminowe	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00		krótkoterminowe	491,71	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: do 12 miesięcy	0,00	0,00				
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00				
c)	inne	0,00	0,00				
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00				
III.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	udziały i akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	0,00				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00				
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00				
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00				
AKTYWA RAZEM		63 388,53	47 604,75	PASYWA RAZEM		63 388,53	47 604,75

AKTYWA	Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku	PASYWA	Stan na koniec 31.12.2019 roku	Stan na koniec 31.12.2020 roku
--------	--------------------------------------	--------------------------------------	--------	--------------------------------------	--------------------------------------

Sporządził: Jolanta Płoszaj



Beata Piłatowska
(główny księgowy)

2021-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

Nowakowski Roman
(kierownik jednostki)

KONTASIGNATA
Beata Piłatowska

W OJT GMINY
mgr Roman Nowakowski

686/2021

18.03.2021

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Choczeńskie Centrum Kultury - Biblioteka ul 3 Maja 29 87-850 Choczeń		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Gmina Choczeń	
Nr identyfikacyjny REGON 341461501		sporządzony na dzień 31.12.2020 r.		wysłać bez pisma przewodniego	
				Stan na 31.12.2019 roku	Stan na 31.12.2020 roku
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:				357 105,77	323 220,28
- od jednostek powiązanych				357 105,77	323 220,28
I. przychody netto ze sprzedaży produktów					
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)					
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki					
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
B. Koszty działalności operacyjnej				373 941,93	339 004,06
I. Amortyzacja				27 797,66	25 983,78
II. Zużycie materiałów i energii				34 002,20	36 012,73
III. Usługi obce				66 671,41	52 635,99
IV. Podatki i opłaty, w tym:					
- podatek akcyzowy					
V. Wynagrodzenia				206 411,21	186 551,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:				37 809,56	30 020,99
- emerytalne					
VII. Pozostałe koszty rodzajowe				1 249,89	7 799,35
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)				-16 836,16	-15 783,78
D. Pozostałe przychody operacyjne				799,14	491,71
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych					
II. Dotacje					
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
IV. Inne przychody operacyjne				799,14	491,71
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00	0,00
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych					
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych					
III. Inne koszty operacyjne					
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)				-16 037,02	-15 292,07
G. Przychody finansowe				0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach w tym:				0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:				0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
b) od jednostek pozostałych, w tym:				0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
II. Odsetki, w tym:				0,00	0,00

		Stan na 31.12.2019 roku	Stan na 31.12.2020 roku
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-16 037,02	-15 292,07
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J -K)	-16 037,02	-15 292,07

Sporządził: Jolanta Płoszaj



Beata Piłatowska

(główny księgowy)

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy
Beata Piłatowska

2021-03-15
(rok, miesiąc, dzień)

..... Roman Nowakowski
(kierownik jednostki)

WÓJT GMINY
mgr Roman Nowakowski

686/2021

18.03.2021

ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU JEDNOSTKI

Nazwa i adres Jednostki Sprawozdawczej Choczeńskie Centrum Kultury - Biblioteka ul 3 Maja 29 87-850 Choczeń Numer identyfikacyjny Regon 341461501	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Sporządzonej na dzień 31.12.2020 r.	Adresat Gmina Choczeń Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego 2020
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		96 593,65	78 933,84
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		357 105,77	323 220,28
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		357 105,77	323 220,28
II.3. Dotacje i środki na inwestycje			
II.4. Aktualizacja środków trwałych			
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i inwestycyjne			
II.6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
II.7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
II.8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego na rok bieżący			
II 9. Inne zwiększenie			
III. Zmniejszenia funduszu jednostki		374 765,58	339 257,30
III.1. Strata na rok ubiegły		17 659,81	16 037,02
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe			
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok			
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		357 105,77	323 220,28
III.5. Pokrycie amortyzacji			
III.6. Aktualizacja środków trwałych			
III.7. Wartość sprzedawanych i nieodpłatnie przekazanych środków			
III.8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
III.9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
III.10. Inne zmniejszenia			
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz.I+II-III)		78 933,84	62 896,82
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący		-16 037,02	-15 292,07
V.1. zysk netto			
V/2. strata netto (-)			
VI. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych			
VII. Fundusz (poz..IV+,-V-VI)		62 896,82	47 604,75

Sporządził: Jolanta Płoszaj

KONTROLNICA
Skarbnik Gminy.....
Główny Księgowy

2021-03-15

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

.....mgr Roman Nowakowski
Kierownik jednostki

686/2021
19.03.2021
M

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Chocęńskie Centrum Kultury – Biblioteka , ul. 3 Maja 29 87-850 Chocęń ,

podstawowy przedmiot działalności Wspieranie i promocja twórczości, edukacji i o oświaty kulturalnej, ochrona dziedzictwa kultury oraz pozyskiwanie i przygotowanie środowiska

2. Roczne sprawozdaniem finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 ;

3. Sprawozdanie finansowe nie jest łącznym sprawozdaniem finansowym;

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

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

Centrum Kultury posiada środki finansowe w walucie polskiej wyceniane według wartości nominalnej. Wyposażenie i środki trwałe wyceniane są wg nominalnych cen zakupu.

Umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej.

Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nie przekraczającej 10 000,00 zł odpisuje się w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe zostały wycenione według ceny nabycia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Środki trwałe w budowie wykazano w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniono w cenie nabycia.

Należności wykazano w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje odsetki za zwłokę w zapłacie należności, które księgowane są na dobro przychodów finansowych. Należności, których dłużnik zalega z zapłatą przez okres 12 miesięcy objęte są aktualizacją wyceny w wysokości 100% kwoty należności głównej. Odsetki są objęte aktualizacją w 100 % należności.

6.Ustalenia wyniku finansowego

Wynik finansowych Centrum Kultury ustalany jest w rachunku zysków i strat, jako nadwyżkę przychodów nad kosztami (wartość dodatnia) lub nadwyżkę kosztów nad przychodami (wartość ujemna) .

7. Sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji.

Dodatkowe informacje

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, 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;

Zmiana w środkach trwałych - wartość brutto:

Nazwa grup składników	Stan na	Przychody	Rozchody	Stan na
Majątku trwałego	01.01.2020	2020 r.	2020 r.	31.12.2020 r.
Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty	17 758,68	0,00	0,00	17 758,68
Urządzenia techniczne i maszyny	135 153,91	0,00	0,00	135 153,91
Środki transportu				
Pozostałe środki trwałe	84 132,16	0,00	0,00	84 132,16
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	237 044,75	0,00	0,00	237 044,75

Zmiana w wartościach niematerialnych i prawnych- wartość brutto:

Wartości niematerialne i prawne	Stan na	Przychody	Rozchody	Stan na
	01.01.2020	W 2020 r.	W 2020 r.	31.12.2020 r.
Inne wartości niematerialne i prawne	4 698,6			4 698,6

Zmiana wartości środków trwałych – morzenie

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan na 01.01.2020	Przychody 2020	Rozchody 2020	Stan na 31.12.2020 r.
Grunty własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	4 062,29	799,14	0,00	4 861,43
Urządzenia techniczne I maszyny	97 898,43	12 418,49	0,00	110 316,92
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe środki trwałe	71 695,50	2 566,15	0,00	74 261,65
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	173 656,22	15 783,78		189 440,00

Wartość netto środków trwałych

Nazwa grup składników Majątku trwałego	Stan na 01.01.2020	Stan na 31.12.2020
Grunty własne	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	17 758,68	12 897,25
Urządzenia techniczne i maszyny	135 153,91	24 836,99
Środki transportu	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	84 132,16	9 870,51
Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	237 044,75	47 604,75

2) kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych. - nie dotyczy

3) kwotę kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10; - nie dotyczy

4) wartość gruntów użytkowanych wieczysto; - nie dotyczy

5) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu; - nie dotyczy

- 6) liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują; - nie dotyczy
- 7) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego; - nie dotyczy
- 8) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych; - nie dotyczy
- 9) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym; - nie dotyczy
- 10) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy; - nie dotyczy
- 11) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym; - nie występuje
- 12) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:
- a) do 1 roku, b) powyżej 1 roku do 3 lat, c) powyżej 3 do 5 lat, d) powyżej 5 lat; - nie występuje
- 13) łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń; ; - nie występuje
- 14) 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 występuje
- 15) w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową; ; - nie występuje
- 16) 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; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych; ; - nie dotyczy
- 17) w przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej; - nie dotyczy

a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku, - nie dotyczy

b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym - wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym, - nie dotyczy

c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego; - nie dotyczy

17a) informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych; - nie dotyczy

18) środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2020 r. poz. 1896),

b) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1643 i 1639); - nie dotyczy

19) Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.- nie występują

Sporządził : Jolanta Płoszaj

KONTRASYGNATA
Skarbnik Gminy

Płotko

Beata Piłatowska

(główny księgowy)

gm

2021.03.15

(rok, miesiąc, dzień)

WOJCIŃ GMINY

mgr Roman Nowakowski

Roman Nowakowski

(kierownik jednostki)