

INFORMACJA DODATKOWA

|           |  |
|-----------|--|
| <b>I.</b> | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>   |
| 1.        |  |
| 1.1       | nazwę jednostki  |
|           | <b>Gmina Koronowo</b>  |
| 1.2       | siedzibę jednostki   |
|           | <b>Plac Zwycięstwa 1</b>   |
| 1.3       | adres jednostki  |
|           | <b>Plac Zwycięstwa 1<br/>86-010 Koronowo</b>   |
| 1.4       | podstawowy przedmiot działalności jednostki  |
|           | <b>Stosownie do art.6 ust. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 roku poz. 713 z późn.zm.) do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.<br/>Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.<br/>W szczególności zadania własne gminy obejmują sprawy:</b> |

|    |  |
|----|--|
|    | <ul style="list-style-type: none"> <li>- tadu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,</li> <li>- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,</li> <li>- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk oraz unieszkodliwiania odpadów komunalnych,</li> <li>- zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,</li> <li>- lokalnego transportu zbiorowego,</li> <li>- ochrony zdrowia,</li> <li>- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,</li> <li>- gminnego budownictwa mieszkaniowego,</li> <li>- edukacji publicznej,</li> <li>- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,</li> <li>- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,</li> <li>- targowisk i hal targowych,</li> <li>- zieleni gminnej i zadrzewień,</li> <li>- cmentarzy gminnych,</li> <li>- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,</li> <li>- utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,</li> <li>- promocji gminy,</li> <li>- współpracy z organizacjami pozarządowymi.</li> </ul> <p><b>Oprócz zadań własnych gmina realizuje też zadania zlecone przez organy administracji rządowej, a także zadania powierzone przez samorządy terytorialne na zasadzie wzajemnych porozumień.</b></p> |
| 2. | <p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p>   |
|    | <p><b>1 stycznia 2020 - 31 grudnia 2020 r.</b></p>   |
| 3. | <p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</p>  |

|   |  |
|---|--|
| <p><b>Nie dotyczy</b></p>   |  |
| <p>4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> | <p>1. 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, zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,</p> <p>b) odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania,</p> <p>c) 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,</p> <p>d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>– środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>– odzież i umundowanie,</li> <li>– meble i dywany,</li> <li>– pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 100,00 zł do 9.999,99 zł (MGOPS) a w placówkach oświatowych, Urzędzie Miejskim i MGOSIR w przedziale 700,00 zł – 10.000,00 zł,</li> <li>– środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100,00 zł (MGOPS) a w placówkach oświatowych, Urzędzie Miejskim i MGOSIR poniżej 700,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.</li> <li>e) nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> </ul> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>3. Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.</p> <p>4. Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o</p> |

|    |   |
|----|---|
| 5. | <p>ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>5. 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 niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujemnie się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.</p> <p>6. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenienia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>7. Zobowiązania finansowe wycenienia się w wysokości zaciągniętych a niespłaconych kredytów, nie wykupionych dłużnych papierów wartościowych oraz przypadających od nich odsetek.</p> <p>8. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>5. inne informacje</p> |
|----|---|

**Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów – wyłączenia do rachunku zysków i strat.**

1. Wykaz przychodów – stan na dzień 31.12.2020 r.

| L.p. | Nazwa jednostki   | Rodzaj przychodów | Kwota    | Pozycja ZZiS |
|------|---|-------------------|----------|--------------|
| 1.   | Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie                              | Za obiady         | 8.556,40 | A.VI         |
| 2.   | Zespół Szkół we Wleńnie   | Za obiady         | 947,10   | A.VI         |
| 3.   | Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie                              | Za obiady         | 2.091,80 | A.VI         |
| 4.   | Przedszkole Samorządowe z Oddziałami Integracyjnymi w Koronowie | Za obiady         | 2.192,40 | A.VI         |
| 5.   | Żłobek Samorządowy  | Za obiady         | 435,00   | A.VI         |

|   |                    |              |                  |
|---|--------------------|--------------|------------------|
| w Koronowie                             |                    |              |                  |
| 7.                                      | MGOSiR w Koronowie | Wynajem hali | 1.135,00         |
| <b>Wzajemne rozliczenia przychodów:</b> |                    |              | <b>15.357,70</b> |
|   |                    |              | A.VI             |
|   |                    |              | A.VI             |

2. Wykaz kosztów – stan na dzień 31.12.2020 r.

| L.p.                                       | Nazwa jednostki                    | Rodzaj kosztów         | Kwota            | Pozycja RZiS |
|--|------------------------------------|------------------------|------------------|--------------|
| 1.   | Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie | Wynajem hali sportowej | 675,00           | B.III        |
| 2.   | Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie | Wynajem hali sportowej | 460,00           | B.III        |
| <b>Wzajemne rozliczenia kosztów:</b>       |                                    |                        | <b>1.135,00</b>  | <b>B.III</b> |
| 1  | MGOPS w Koronowie                  | Za obiady              | 14.222,70        | B.IX         |
| <b>Wzajemne rozliczenia kosztów:</b>       |                                    |                        | <b>14.222,70</b> | <b>B.IX</b>  |
| <b>Razem wzajemne rozliczenia kosztów:</b> |                                    |                        | <b>15.357,70</b> |              |

**II. Dodatkowe informacje i wyjaśnienia obejmują w szczególności:**

|      |  |
|------|--|
| I.   |  |
| I.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, przenieszenia wewnętrzne oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia |

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych  | Stan na początek roku 2020 | Zwiększenie wartości początkowej |               |               | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4-5-6) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |            | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8-9-10) | Stan na koniec roku (3+7-11) | Umorzenie - stan na początek roku 2019 | Zwiększenie w ciągu roku |              | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15-16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku 2020 | Wartości netto składników aktywów |                            |                |
|-----|--|----------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|---|-----------------------------------|------------|------------|---|------------------------------|--|--------------------------|--------------|---|------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|----------------|
|     |  |                            | Aktu alizac ja                   | Przychody     | Przeznaczenie |   | zyskie                            | Rezerwa    | inne       |   |                              |  | umortyzacja za rok 2020  | inne         |   |                        |                                      | Stan na początek roku (3+13)      | Stan na koniec roku (2+19) |                |
| 1   | 2  | 3                          | 4                                | 5             | 6             | 7   | 8                                 | 9          | 10         | 11  | 12                           | 13                                     | 14                       | 15           | 16                                      | 17                     | 18                                   | 19                                | 20                         | 21             |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne  | 847 692,54                 | 0,00                             | 28 993,70     | 0,00          | 28 993,70                                       | 0,00                              | 11 387,45  | 0,00       | 11 387,45   | 865 298,79                   | 721 218,56                             | 0,00                     | 38 287,56    | 0,00                                    | 38 287,56              | 11 387,45                            | 748 118,67                        | 126 473,98                 | 117 180,12     |
| 11  | Środki trwałe  | 174 893 838,89             | 0,00                             | 11 580 602,37 | 0,00          | 11 580 602,37                                   | 0,00                              | 624 513,95 | 847 861,91 | 1 473 375,86                                      | 185 000 057,40               | 48 907 400,48                          | 0,00                     | 5 261 180,24 | 0,00                                    | 5 261 180,24           | 777 810,44                           | 53 390 770,28                     | 125 986 430,41             | 131 611 287,12 |
| 1   | Grupa 0 - Grupy  | 22 437 728,42              | 0,00                             | 10 366,51     | 0,00          | 10 366,51                                       | 0,00                              | 0,00       | 113 532,55 | 113 532,55  | 22 334 542,38                | 0,00                                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                              | 22 437 728,42              | 22 334 542,38  |
| 1.1 | Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 3 632 908,60               | 0,00                             | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 19 883,00                         | 0,00       | 0,00       | 19 883,00   | 3 613 025,60                 | 0,00                                   | 0,00                     | 0,00         | 0,00                                    | 0,00                   | 0,00                                 | 0,00                              | 3 632 908,60               | 3 613 025,60   |
| 2   | Grupa 1 - Budynki, lokale  | 61 121 559,81              | 0,00                             | 1 661 277,60  | 0,00          | 1 661 277,60                                    | 0,00                              | 476 598,18 | 0,00       | 476 598,18  | 62 306 229,23                | 19 320 778,06                          | 0,00                     | 1 334 439,64 | 0,00                                    | 1 334 439,64           | 431 630,85                           | 20 225 386,85                     | 41 800 781,75              | 42 082 652,38  |
| 3   | Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej  | 82 627 681,06              | 0,00                             | 8 148 323,80  | 0,00          | 8 148 323,80                                    | 0,00                              | 0,00       | 734 309,36 | 734 309,36  | 90 041 695,50                | 21 872 862,44                          | 0,00                     | 3 646 010,01 | 0,00                                    | 3 646 010,01           | 198 263,82                           | 25 320 608,63                     | 60 784 818,62              | 64 721 086,87  |
| 4   | Grupa 3 - Kody i maszyny energetyczne  | 143 749 240,87             | 0,00                             | 9 809 601,40  | 0,00          | 9 809 601,40                                    | 0,00                              | 476 598,18 | 734 309,36 | 1 210 907,54                                      | 152 347 934,73               | 41 193 640,50                          | 0,00                     | 4 980 449,65 | 0,00                                    | 4 980 449,65           | 629 894,67                           | 45 544 195,48                     | 102 555 600,37             | 106 803 229,25 |
| 5   | Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania  | 2 125 649,29               | 0,00                             | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 147 644,70                        | 0,00       | 0,00       | 147 644,70  | 1 978 004,59                 | 1 982 405,38                           | 0,00                     | 45 339,06    | 0,00                                    | 45 339,06              | 147 644,70                           | 1 880 299,74                      | 143 243,91                 | 97 704,85      |
| 6   | Grupa 5 - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty  | 153 454,56                 | 0,00                             | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 153 454,56                   | 128 953,02                             | 0,00                     | 8 611,39     | 0,00                                    | 8 611,39               | 0,00                                 | 137 564,41                        | 24 501,54                  | 15 890,15      |
| 7   | Grupa 6 - Urządzenia techniczne  | 943 688,50                 | 0,00                             | 174 715,97    | 0,00          | 174 715,97                                      | 0,00                              | 271,07     | 0,00       | 271,07  | 1 118 133,40                 | 502 779,18                             | 0,00                     | 84 239,82    | 0,00                                    | 84 239,82              | 271,07                               | 586 747,93                        | 440 909,32                 | 531 385,47     |
| 8   | Grupa 7 - Środki transportowe  | 3 446 076,96               | 0,00                             | 174 715,97    | 0,00          | 174 715,97                                      | 0,00                              | 147 915,77 | 0,00       | 147 915,77  | 3 472 877,16                 | 2 802 885,47                           | 0,00                     | 142 680,95   | 0,00                                    | 142 680,95             | 147 915,77                           | 2 797 650,65                      | 643 191,49                 | 675 226,51     |
| 9   | Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, urządzenia techniczne  | 3 793 668,31               | 0,00                             | 1 585 918,49  | 0,00          | 1 585 918,49                                    | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 5 379 586,80                 | 3 677 442,38                           | 0,00                     | 56 929,12    | 0,00                                    | 56 929,12              | 0,00                                 | 3 734 371,50                      | 116 225,93                 | 1 645 215,30   |
| III | Pozostałe środki trwałe  | 1 467 116,33               | 0,00                             | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00                              | 0,00       | 0,00       | 0,00  | 1 467 116,33                 | 1 233 432,13                           | 0,00                     | 81 120,52    | 0,00                                    | 81 120,52              | 0,00                                 | 1 314 552,65                      | 233 684,20                 | 152 563,68     |
| IV  | Zbiory biblioteczne  | 6 256 521,23               | 0,00                             | 900 413,00    | 0,00          | 900 413,00                                      | 0,00                              | 57 700,17  | 0,00       | 57 700,17   | 7 099 234,06                 | 6 256 521,23                           | 0,00                     | 900 413,00   | 0,00                                    | 900 413,00             | 57 700,17                            | 7 099 234,06                      | 0,00                       | 0,00           |
|     | RAZEM:   | 1 036 477,77               | 0,00                             | 1 77 337,98   | 0,00          | 1 77 337,98                                     | 0,00                              | 123 980,40 | 0,00       | 123 980,40  | 1 089 835,35                 | 1 036 477,77                           | 0,00                     | 1 77 337,98  | 0,00                                    | 1 77 337,98            | 123 980,40                           | 1 089 835,35                      | 126 112 904,39             | 131 728 467,24 |
|     |  | 183 034 522,43             | 0,00                             | 12 687 347,05 | 0,00          | 12 687 347,05                                   | 0,00                              | 817 581,97 | 847 861,91 | 1 665 443,88                                      | 194 056 425,60               | 56 921 618,64                          | 0,00                     | 6 377 218,78 | 0,00                                    | 6 377 218,78           | 970 878,46                           | 62 327 958,36                     | 126 112 904,39             | 131 728 467,24 |

|      |   |
|------|---|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   |
|      | <b>Nie dotyczy</b>  |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych  |
|      | <b>Nie dotyczy</b>  |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto  |
|      | Gmina Koronowo jest użytkownikiem wieczystym gruntu Skarbu Państwa o wartości 4.512,00 zł i powierzchni 0,0752 ha. Jest to działka ewidencyjna o nr 1006/8, położona w Koronowie, gm. Koronowo, na którą aktualnie toczy się postępowanie komunalizacyjne.  |
| 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  |
|      | 1/ UM Koronowo : Środki trwałe obce o łącznej wartości 300.502,92 zł<br>2/ ZS Wtelno, SP Wierzechucin Król., SP Mąkowsko, SP1 Koronowo, SP2 Koronowo : umowa użyczenia defibrylatora z Gminą Koronowo<br>3/ MGOSIR: kasa fiskalna - 1 350,00 zł, monitor THOMSON 49 – 2 678,21 zł, infobox IB-150 – 9 594,00 zł<br>4/ MGOPS:<br>Terminal mobilny ACER B113E- 1.469,28 zł- Umowa użyczenia nr 52/04/EMP/2013 z dn. 23.12.2013 r.<br>Terminal mobilny ACER B113E- 1.469,28 zł- Umowa użyczenia nr 52/04/EMP/2013 z dn.23.12.2013 r.<br>Komputer NT Business WA800W- 2.988,90 zł- Umowa użyczenia nr 297/MPIPS/KDR/2015 z dn. 15.09.2015 r.<br>Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL-M2875ND- 923,73 zł- Umowa użyczenia nr 297/MPIPS/KDR/2015 z dn 15.09.2015 r.<br>Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box LCD 650VA- 322,26 zł- Umowa użyczenia nr 297/MPIPS/KDR/2015 z dn. 15.09.2015 r. |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   |
|      | Gmina Koronowo posiada<br>- 9 udziałów o wartości 900.000,00 zł Komunalnego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Bydgoszczy,   |

- 12 udziałów o wartości 24.000,00 zł Spółdzielni Socjalnej Koronowianka,
- udziały o wartości 28.392.735,05 zł Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie Spółka z o.o.

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 B.II                           | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku |                  |                   | Stan na koniec roku obrotowego |
|----|---|----------------------------------|-----------------------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|
|    |   |                                  | zwiększenia                       | wykorzystane     | rozwiązane        |                                |
| 1  | Odpis należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej | 1 080.577,19                     | 0,00                              | 34 471,50        | 20 780,79         | 1 025 324,90                   |
| 2  | Odpis należności z tyt. FA                      | 6 507 753,35                     | 1 316 112,69                      | 53 117,65        | 100 261,98        | 7 670 486,41                   |
|    | <b>RAZEM:</b>                                   | <b>7 588 330,54</b>              | <b>1 316 112,69</b>               | <b>87 589,15</b> | <b>121 042,77</b> | <b>8 695 811,31</b>            |

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 pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

**1.560.000,00 zł. (UM Koronowo)**

b) powyżej 3 do 5 lat

**0,00 zł.**



|       |   |
|-------|---|
| c)    | powyżej 5 lat   |
|       | <b>0,00 zł</b>  |
| 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 udziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
|       | <b>Nie dotyczy</b>  |
| 1.11. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  |
|       | <b>Nie dotyczy</b>  |
| 1.12. | łącznie 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                                 |
|       | <b>Nie dotyczy</b>  |
| 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   |
|       | <b>Zgodnie z zasadą istotności jednostka kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości nie rozlicza w czasie, lecz od razu w koszty działalności.</b>   |
| 1.14. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   |
|       | <b>Zabezpieczenie należytego wykonania umów, wadła, kaucje, sumy depozytowe – 392.579,71 zł (UM Koronowo)</b>   |

|       |   |
|-------|---|
| 1.15. | <p>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <p><b>Nagrody jubileuszowe, nagrody, odprawy emerytalne/rentowe, ekwiwalent za niewykorzystany urlop, świadczenia urlopowe o wartości :</b></p> <p>338.008,18 zł (UM Koronowo)</p> <p>7.259,20 zł (MGOPS)</p> <p>62.473,60 zł (MGOSiR)</p> <p>500,83 zł (MGZE)</p> <p>115.545,14 zł (Przedszkole Samorządowe)</p> <p>67.203,86 (SP Wierzychucin Królewski)</p> <p>77.727,36 zł (SP Mąkowsko)</p> <p>173.890,38 zł (SP nr 1 w Koronowie)</p> <p>221.183,40 zł (SP nr 2 w Koronowie)</p> <p>36.687,49 zł (SP Buszkowo)</p> <p>28.533,50 zł (SP Sitowiec)</p> <p>27.308,26 zł (SP Witoldowo)</p> <p>49.112,24 zł (Zespół Szkół we Wleńnie)</p> <p>3.775,00 zł (Złobek Samorządowy w Koronowie)</p> <p>35.846,72 zł (Złobek Samorządowy we Wleńnie)</p> |
| 1.16. | <p>inne informacje</p>  |
|       | <p><b>Nie dotyczy</b></p>   |
| 2.    |   |
| 2.1.  | <p>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</p>   |
|       | <p><b>Nie dotyczy</b></p>   |

|  |   |
|--|---|
| 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   |
| 12.221.151,35 zł UM Koronowo<br>3.444,00 zł MGOSiR   |   |
| 2.3.   | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  |
| <p><b>Odszkodowania:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Żłobek Samorządowy Wtelno (brama wjazdowa) - 2.814,62 zł,</li> <li>- Przedszkole Samorządowe w Koronowie - 422,29 zł,</li> <li>- Świetlica wiejska w Wiskitnie ( okno)- 250,00 zł,</li> <li>- Urząd Miejski w Koronowie (zalanie pomieszczeń, szyba w oknie) - 3.840,64 zł.</li> </ul> |   |
| 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   |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

**Alicja Teresa Tymek**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Alicja Teresa Tymek  
Data: 2021.04.27  
16:05:21 +02'00'

2021-04-19  
.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**Patryk Mikołajewski; Burmistrz Koronowa**  
Elektronicznie  
podpisany przez  
Patryk Mikołajewski;  
Burmistrz Koronowa  
Data: 2021.04.27  
15:48:02 +02'00'

.....  
(kierownik jednostki)