

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Gmina Kołbaskowo
1.2	Kołbaskowo 106
1.3	72-001 Kołbaskowo
1.4	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	01.01.2020-31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne podległych jednostek budżetowych oraz samorządowego zakładu budżetowego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p><u>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za dany okres i ujmuje w księgach rachunkowych na koniec roku obrotowego. 3. Pozostałe środki trwałe o wartości do 10.000,00 zł umarza się w 100% wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty. 4. Pozostałe środki trwałe jako drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 500 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, zalicza się do kosztów jednostki bezpośrednio po ich nabyciu. 5. Składniki majątkowe zaliczane do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie biur, jak meble biurowe, komputery, maszyny liczące i piszące bez względu na wartość ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. 6. Materiały biurowe, środki czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy spisuje się w koszty bezpośrednio po ich nabyciu. 7. Faktury/rachunki lub inne dokumenty stanowiące dowód księgowy ujmowane są w księgach rachunkowych w miesiącu ich otrzymania i są ujmowane w sprawozdawczości danego okresu. 8. W księgach rachunkowych danego roku obrotowego ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok obrotowy dostarczone w terminie umożliwiającym sporządzenie sprawozdań. 9. Zwroty wydatków dokonywane w tym samym roku budżetowym co dokonywany wydatek np. z tytułu wynagrodzeń, rozliczenie udzielonych zaliczek, przedpłat na szkolenie pracowników, udzielonych dotacji, wystawianych refaktur za dostawy materiałów i usług zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z poprzednich lat przyjmowane są na rachunek dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy. 10. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. 11. Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym. 12. Dokonuje się odpisu aktualizującego należności w wysokości 100% od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Ustalono próg istotności na poziomie 0,5% wartości zakładu na ostatni dzień poprzedniego roku (dotyczy ZWIK)
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
	informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	informacje wg załącznika nr 3
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	- informacje wg załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- informacje wg załącznika nr 5
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	informacje wg załącznika nr 6
b)	powyżej 3 do 5 lat
	informacje wg załącznika nr 6
c)	powyżej 5 lat
	informacje wg załącznika nr 6
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>

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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	informacje wg załącznika nr 7
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	informacje wg załącznika nr 8
1.16.	inne informacje (np. wzajemne wyłączenia występujące między jednostkami)
	informacje wg załącznika nr 9
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	-

Izabella
Tyszka

Elektronicznie
podpisany przez
Izabella Tyszka
Data: 2021.05.31
20:10:01 +02'00'

IZABELLA TYSZKA

(główny księgowy)

28.05.2021

(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata
Schwarz; Urząd
Gminy Kołbaskowo

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata
Schwarz; Urząd Gminy
Kołbaskowo
Data: 2021.05.31 20:09:02
+02'00'

MAŁGORZATA SCHWARZ

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt. I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Rodzaj aktywów i pasywów	Metody wyceny aktywów i pasywów
1	2	3
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
2	Środki trwałe	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej, z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metoda praw własności
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wg w inny sposób określonej wartości godziwej
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty lub według wartości godziwej
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia lub w wartości nominalnej
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

**Izabella
Tyszka**

Elektronicznie
podpisany przez
Izabella Tyszka
Data: 2021.05.31
20:11:53 +02'00'

IZABELLA TYSZKA
(główny księgowy)

2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

**Małgorzata
Schwarz; Urząd
Gminy
Kołbaskowo**

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata
Schwarz; Urząd Gminy
Kołbaskowo
Data: 2021.05.31 20:13:19
+02'00'

MAŁGORZATA SCHWARZ
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6+7)	Zmniejszenie wartości					Ogółem zmniejszenie wartości (9+10+11+12+13)	Wartość początkowa stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+8-14)	Umorzenie				Wartość netto z Madników aktywów	
			nabycie	przeznaczenia wewnętrzne	aktualizacja	Inne zwiększenia		zbycie	likwidacja	przeznaczenia wewnętrzne	aktualizacja	Inne zmniejszenia			Umorzenia - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec okresu sprawozdawczego (15+17-18)	stan na początek okresu sprawozdawczego (3-10)	stan na koniec okresu sprawozdawczego (15-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Wartości niematerialne i prawne	707 846,73	107 094,22	0,00	0,00	0,00	107 094,22	0,00	100 026,89	3 567,00	0,00	3 667,07	167 890,93	647 990,22	701 519,56	87 351,69	167 890,93	820 980,22	6 937,17	25 999,80
II	Rzeczowe aktywa trwałe	317 846 056,58	55 067 291,55	3 338 092,12	2 206,13	601 613,61	59 006 903,44	1 574 005,69	1 068 344,32	30 488 128,01	5 459,13	2 587 580,02	35 643 486,17	341 011 681,85	83 043 602,81	14 006 427,42	4 377 747,81	103 671 182,42	223 702 563,77	237 410 398,43
1	Środki trwałe	315 694 747,78	27 957 824,39	3 338 092,12	2 206,13	601 039,23	31 898 960,93	1 574 005,69	842 481,26	4 770 913,27	5 459,13	2 587 580,02	9 850 410,37	337 733 298,22	83 565 220,83	13 815 838,81	4 311 884,75	103 189 198,09	222 128 526,83	234 564 102,23
	Gruntły	60 347 206,07	691 912,80	0,00	0,00	308 381,00	638 293,50	1 525 830,69	0,00	0,00	0,00	0,00	169 891,74	1 076 722,43	59 608 777,14	0,00	0,00	0,00	60 347 206,07	59 608 777,14
	w tym: grunty stanowiące własność jest przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	446 777,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	446 777,85	0,00	0,00	0,00	0,00	446 777,85	446 777,85
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	238 030 809,77	24 678 603,26	2 956 191,69	0,00	254 747,35	27 890 442,90	0,00	32 785,27	4 174 284,57	0,00	1 181 627,53	5 389 577,17	261 632 674,90	50 374 266,26	6 976 057,06	69 158,27	89 284 165,07	158 669 643,49	172 249 509,83
	Urządzenia techniczne i maszyny	5 409 656,12	431 665,81	66 445,01	0,00	0,00	500 108,82	0,00	154 335,57	213 341,41	0,00	27 277,48	304 954,45	6 616 042,48	3 018 504,81	509 091,76	225 924,87	3 299 671,70	2 393 363,31	2 216 970,76
	Środki transportu	1 669 062,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 175,00	20 053,00	0,00	0,00	0,00	77 228,00	1 911 864,79	1 159 877,52	205 184,80	77 228,00	1 278 834,36	508 208,27	333 020,41
	Inne środki trwałe	9 217 791,81	2 217 742,79	310 457,45	2 006,13	39 909,94	2 570 116,31	0,00	726 307,42	383 307,29	5 459,13	1 207 963,47	2 322 928,31	9 464 949,81	9 026 572,33	3 945 678,91	9 206 624,94	191 186,69	199 424,07	
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 973 036,84	27 030 475,60	0,00	0,00	0,00	27 030 475,60	0,00	0,00	25 717 214,74	0,00	0,00	25 717 214,74	2 876 207,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 973 036,84	2 876 207,20
3	Zbiory biblioteczne	378 281,88	89 932,19	0,00	0,00	675,32	89 697,51	0,00	89 893,06	0,00	0,00	0,00	65 868,06	401 868,33	378 281,88	89 697,51	65 893,06	401 868,33	0,00	0,00
	Suma	318 353 813,31	55 175 285,80	3 338 092,12	2 206,13	601 613,61	58 116 987,66	1 574 005,69	1 168 871,18	30 488 086,01	5 489,13	2 571 257,09	35 811 378,10	341 609 631,87	84 946 022,37	14 002 779,91	4 545 638,74	104 192 169,64	223 705 860,84	237 467 389,23

IZABELLA TYSZKA
(główny księgowy)2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)MAŁGORZATA SCHWARZ
(kierownik jednostki)

Izabella
Tyszka

Elektronicznie
podpisany przez
Izabella Tyszka
Data: 2021.05.31
20:16:07 +02'00'

Małgorzata
Schwarz; Urząd
Gminy
Kolbaskowo

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata
Schwarz; Urząd Gminy
Kolbaskowo
Data: 2021.05.31 20:14:29
+02'00'

Załącznik Nr 3

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Grunty użytkowane wieczystie

Wyszczególnienie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec okresu sprawozdawczego
2	3	4	5	6
Wartość (zł)	446 777,65	0,00	0,00	446 777,65

**Izabella
Tyszka**
Elektronicznie
podpisany przez
Izabella Tyszka
Data: 2021.05.31
20:17:14 +02'00'
IZABELLA TYSZKA
(główny księgowy)

2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

Małgorzata
Schwarz; Urząd
Gminy Kolbaskowo
Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata
Schwarz; Urząd Gminy
Kolbaskowo
Data: 2021.05.31 20:17:58
+02'00'
MAŁGORZATA SCHWARZ
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Podatki	1 114 486,06	30 307,83	99 647,94	1 045 145,95
2	Oplaty	97 857,82	21 836,55	2 298,25	117 396,12
3	Pozostałe należności	6 269 458,09	875 563,90	104 688,42	7 040 333,57
	Razem	7 481 801,97	1 403 448,38	327 402,77	8 202 875,64

**Izabella
Tyszka** Elektronicznie
podpisany przez
Izabella Tyszka
Data: 2021.05.31
20:19:45 +02'00'

IZABELLA TYSZKA
(główny księgowy)

2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

**Małgorzata
Schwarz;** Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Schwarz;
Urząd Gminy
Kołbaskowo
Data: 2021.05.31
20:19:03 +02'00'

MAŁGORZATA SCHWARZ
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 5**Pkt.II.1.8. Informacji dodatkowej****Dane o stanie rezerw**

Lp.	Rezerwy wg celu utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1	Wykonanie układu sterowania dla modernizowanej stacji uzdatniania wody SUW Stobno	0,00	36 250,00		36 250,00
2	Wykonanie układu sterowania dla modernizowanej stacji uzdatniania wody SUW Ustowo	0,00	98 800,00		98 800,00
3	Wykonanie i dostawa stacji zlewnej na Oczyszczalni Ścieków w Przecławiu	0,00	103 205,00		103 205,00
	Razem	0,00	238 255,00	0,00	238 255,00

IZABELLA TYSZKA
(główny księgowy)

2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

MAŁGORZATA SCHWARZ
(kierownik jednostki)

Izabella
Tyszka
Elektronicznie
podpisany przez
Izabella Tyszka
Data: 2021.05.31
20:20:46 +02'00'

Małgorzata
Schwarz;
Urząd Gminy
Kołbaskowo
Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Schwarz;
Urząd Gminy
Kołbaskowo
Data: 2021.05.31
20:21:29 +02'00'

Załącznik Nr 6

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Okres wymagalności			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (4+5+6+7)
			powyżej 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	6	7	8
1	kredyty i pożyczki	26 400 595,00	8 312 697,00	5 065 798,00	10 131 596,00	23 510 091,00
Razem:		26 400 595,00	8 312 697,00	5 065 798,00	10 131 596,00	23 510 091,00

**Izabella
Tyszka**

Elektronicznie
podpisany przez
Izabella Tyszka
Data: 2021.05.31
20:23:10 +02'00'

IZABELLA TYSZKA
(główny księgowy)

2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

**Małgorzata
Schwarz;
Urząd Gminy
Kołbaskowo**

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata
Schwarz; Urząd
Gminy Kołbaskowo
Data: 2021.05.31
20:22:32 +02'00'

MAŁGORZATA SCHWARZ
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 7

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	7
1	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	380 414,08	332 136,42
2	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	253 982,25	326 842,76

**Izabella
Tyszka**
Elektronicznie
podpisany przez
Izabella Tyszka
Data: 2021.05.31
20:24:24 +02'00'
IZABELLA TYSZKA
(główny księgowy)

2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

**Małgorzata
Schwarz; Urząd
Gminy Kolbaskowo**
Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata Schwarz;
Urząd Gminy Kolbaskowo
Data: 2021.05.31 20:25:16
+02'00'
MAŁGORZATA SCHWARZ
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 8

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
1	Odprawy emerytalne i rentowe	141 539,98
2	nagrody jubileuszowe	241 457,97
3	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	75 767,51
4	inne (dopłata do okularów korekcyjnych, ekwiwalent za odzież, ekwiwalent za pranie odzieży)	172 975,49
	Razem	631 740,95

Izabella
Tyszka

Elektronicznie
podpisany przez
Izabella Tyszka
Data: 2021.05.31
20:28:19 +02'00'

IZABELLA TYSZKA
(główny księgowy)

Małgorzata
Schwarz;
Urząd Gminy
Kołbaskowo

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata Schwarz;
Urząd Gminy
Kołbaskowo
Data: 2021.05.31
20:26:27 +02'00'

2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

MAŁGORZATA SCHWARZ
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 9

Pkt.II.1.16. Informacji dodatkowej

Wykaz wzajemnych należności i zobowiązań, przychodów, kosztów oraz rozliczeń o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Pozycja sprawozdania finansowego	Bilans	Rachunek zysków i strat	Zestawienie zmian w funduszu	Razem
I.	Bilans					
1	Należności z tytułu dostaw towarów i usług	B.II.1	8 981,96			8 981,96
2	Pozostałe należności	B.II.4	455,80			455,80
3	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	D.II.1	9 065,69			9 065,69
4	Pozostałe zobowiązania	D.II.5	372,07			372,07
II	Rachunek zysków i strat					
1	Przychody netto ze sprzedaży	A.I		68 394,92		68 394,92
2	Zużycie materiałów i energii	B.II		38 823,64		38 823,64
3	Usługi obce	B.III		29 571,28		29 571,28
III	Zestawienie zmian w funduszu					
1	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	I.1.6			3 054 818,88	3 054 818,88
2	Nieodpłatnie przekazane środki trwałe	I.2.6			3 054 818,88	3 054 818,88

**Izabella
Tyska**

Elektronicznie
podpisany przez
Izabella Tyska
Data: 2021.05.31
20:29:24 +02'00'

IZABELLA TYSZKA
(główny księgowy)

2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

**Małgorzata
Schwarz; Urząd
Gminy
Końskowo**

Elektronicznie podpisany
przez Małgorzata
Schwarz; Urząd Gminy
Końskowo
Data: 2021.05.31 20:30:16
+02'00'

MAŁGORZATA SCHWARZ
(kierownik jednostki)