


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Borku Wlkp. Rynek 1 63-810 BOREK WIELKOPOLSKI	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 000528014		<p style="text-align: center;">9C152C60A02956EB</p> 

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

Mirosława Kozłowska
(główny księgowy)

2021.05.06
rok mies. dzień

Marek Rożek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Miroslawa Kozłowska
(główny księgowy)

2021.05.06
rok mies. dzień

Marek Rożek
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Borek Wielkopolski
1.2	siedzibę jednostki
	Borek Wielkopolski ul. Rynek 1
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1, 63-810 Borek Wielkopolski
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Przedmiotem działalności Gminy jest Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej w tym;</p> <p>1) zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym,</p> <p>2) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,</p> <p>3) zadań zleconych na podstawie ustaw szczególnych,</p> <p>4) zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej,</p> <p>5) zadań publicznych w drodze porozumień zawartych z jst,</p> <p>6) kompleksowej rehabilitacji osób niepełnosprawnych zaliczanych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności (ZAZ).</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2020 r do 31.12.2020 r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne obejmujące 7 jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe:</p> <p>1) Urząd Miasta i Gminy w Borku Wlkp.,</p> <p>2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej,</p> <p>3) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Borku Wlkp.,</p> <p>4) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Zimnowodzie,</p>

	<p>5) Przedszkole Samorządowe „Pod Dębem” w Karolewie,</p> <p>6) Żłobek Publiczny w Karolewie,</p> <p>7) Zakład Aktywności Zawodowej w Leonowie</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Metody wyceny aktywów i pasywów w jednostkach określają wprowadzone przez kierowników jednostek przepisy wewnętrzne określające zasady (politykę) rachunkowości, zgodnie z rozwiązaniami dopuszczonymi ustawą.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000,00 zł dokonywane są z wydatków bieżących, odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwale (wyposażenie) ujmuje się w księgach inwentarzowych w ewidencji ilościowo-wartościowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. 2. Zakupy środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej 10.000,00 zł i przekraczające tę kwotę dokonuje się z wydatków majątkowych. Do umarzania środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową i amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Nowo przyjęte środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. 3. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 4. Zakupione materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu i są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Urząd jako jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego, wobec tego odstępuje od prowadzenia ewidencji ilościowo-wartościowej zakupionych materiałów. W pozostałych jednostkach stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO 5. Należności wycenia się w kwocie zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności Odpisu aktualizującego dokonuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości nie później niż na ostatni dzień kwartału i zalicza się odpowiednio do pozostałych

	<p>kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.</p> <p>6. Jednostki nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych kosztów ze względu na nieistotną wartość.</p> <p>7. Do przychodów urzędu jako jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych (ujmowane są na koncie 720 w ewidencji Urzędu jako jednostki).</p> <p>8. Wynik finansowy ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Po zatwierdzeniu sprawozdań wynik finansowy przeksięgowuje się na fundusz jednostki. W Zakładzie Aktywności Zawodowej wynik finansowy przekazywany jest na Fundusz Aktywności Zawodowej.</p>
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

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2020 do 31.12.2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	Przeznieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja (inwest. bez efektu)	przeznieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	271 964,63	2 617,75	1 781,04	0,00	0,00	4 398,79	0,00	18 610,45	1 781,04	0,00	0,00	20 391,49	255 971,93
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	271 964,63	2 617,75	1 781,04	0,00	0,00	4 398,79	0,00	18 610,45	1 781,04	0,00	0,00	20 391,49	255 971,93
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4+5)	82 676 573,28	4 287 703,68	191 815,51	34,00	219 132,88	4 698 686,07	377 016,31	102 204,58	191 815,51	0,00	1 845 557,21	2 516 593,61	84 858 665,74
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4+2.5)	78 598 834,38	1 811 769,06	156 027,00	34,00	200 649,40	2 168 479,46	377 016,31	47 672,07	180 566,99	0,00	42 532,00	647 787,37	80 119 526,47
2.1.	Grunty, w tym:	9 908 969,77	30 925,00	0,00	34,00	172 397,40	203 356,40	17 649,89	0,00	0,00	0,00	42 532,00	60 181,89	10 052 144,28
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	385 794,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 897,96	47 897,96	337 896,87
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	62 575 079,23	1 617 282,48	0,00	0,00	22 225,00	1 639 507,48	359 366,42	0,00	0,00	0,00	0,00	359 366,42	63 855 220,29
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny(gr 3-6)	1 477 714,33	24 666,90	0,00	0,00	0,00	24 666,90	0,00	9 992,77	0,00	0,00	0,00	9 992,77	1 492 388,46
2.4.	Środki transportu(gr7)	3 299 674,40	10 000,00	150 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	3 309 674,40
2.5.	Inne środki trwałe (gr 8)	1 337 396,65	128 894,68	6 027,00	0,00	6 027,00	140 948,68	0,00	37 679,30	30 566,99	0,00	0,00	68 246,29	1 410 099,04
3.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	3 416 108,28	530 835,66	35 788,51	0,00	18 483,48	585 107,65	0,00	45 905,91	11 248,52	0,00	1 439,00	58 593,43	3 942 622,50
4.	Zbiory biblioteczne	462 170,79	67 180,48	0,00	0,00	0,00	67 180,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529 351,27
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	199 459,83	1 877 918,48	0,00	0,00	0,00	1 877 918,48	0,00	8 626,60	0,00	0,00	1 801 586,21	1 810 212,81	267 165,50

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2020 do 31.12.2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	256 224,55	10 606,47	0,00	0,00	10 606,47	0,00	18 610,45	1 781,04	20 391,49	246 439,53
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	256 224,55	10 606,47	0,00	0,00	10 606,47	0,00	18 610,45	1 781,04	20 391,49	246 439,53
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4+5)	31 257 585,60	3 518 935,07	0,00	26 452,90	3 545 387,97	73 353,65	93 577,98	128 690,02	295 621,65	34 507 351,92
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5)	27 379 306,53	2 897 097,34	0,00	0,00	2 897 097,34	73 353,65	47 672,07	120 000,00	241 025,72	30 035 378,15
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	23 271 134,05	2 185 367,51	0,00	0,00	2 185 367,51	73 353,65	0,00	0,00	73 353,65	25 383 147,91
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (gr 3-6)	816 248,49	131 429,15	0,00	0,00	131 429,15	0,00	9 992,77	0,00	9 992,77	937 684,87
2.4.	Środki transportu (gr 7)	2 353 328,97	449 450,16	0,00	0,00	449 450,16	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	2 682 779,13
2.5.	Inne środki trwałe (gr 8)	938 595,02	130 850,52	0,00	0,00	130 850,52	0,00	37 679,30	0,00	37 679,30	1 031 766,24
3.	Pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	3 416 108,28	554 657,25	0,00	26 452,90	581 110,15	0,00	45 905,91	8 690,02	54 595,93	3 942 622,50
4.	Zbiory biblioteczne	462 170,79	67 180,48	0,00	0,00	67 180,48	0,00	0,00	0,00	0,00	529 351,27
5.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy: 01.01.2020 r. -31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego wskutek przeprowadzonej weryfikacji	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki	Obręb Karolew, dz. nr 161/3	x	x	Obręb Karolew, dz. nr 161/3
	Powierzchnia (m ²)	9 866,00			9 866,00
	Wartość (zł)	43 200,00		38 365,66	4 834,34
2.	Lokalizacja i numer działki	Obręb Karolew, dz. nr 168/15	x	x	Obręb Karolew, dz. nr 168/15
	Powierzchnia (m ²)	1 047,00			1 047,00
	Wartość (zł)	3 036,60		0,30	3 036,30
3.	Lokalizacja i numer działki	obręb Karolew, dz. nr 161/4	x	x	obręb Karolew, dz. nr 161/4
	Powierzchnia (m ²)	15 527,00			15 527,00
	Wartość (zł)	6 210,80			6 210,80
4.	Lokalizacja i numer działki	obręb Koszkowo, dz. nr 50/4	x	x	obręb Koszkowo, dz. nr 50/4
	Powierzchnia (m ²)	800,00			800,00
	Wartość (zł)	1 520,00			1 520,00
5.	Lokalizacja i numer działki	obręb Koszkowo, dz. nr 61/2	x	x	obręb Koszkowo, dz. nr 61/2
	Powierzchnia (m ²)	3 100,00			3 100,00
	Wartość (zł)	7 440,00			7 440,00
6.	Lokalizacja i numer działki	obręb Zalesie, dz. nr 333/2	x	x	obręb Zalesie, dz. nr 333/2
	Powierzchnia (m ²)	3 300,00			3 300,00
	Wartość (zł)	7 986,00			7 986,00
	Lokalizacja i numer działki	obręb Zalesie, dz. nr 333/1	x	x	obręb Zalesie, dz. nr 333/1

7.	Powierzchnia (m ²)	200,00			200,00
	Wartość (zł)	400,00			400,00
8.	Lokalizacja i numer działki	Obręb Siedmiogów Drugi, dz. nr 156/2	x	x	Obręb Siedmiogów Drugi, dz. nr 156/2
	Powierzchnia (m ²)	3 700,00			3 700,00
	Wartość (zł)	8 880,00			8 880,00
9.	Lokalizacja i numer działki	obręb Siedmiogów Drugi, dz. nr 156/3	x	x	obręb Siedmiogów Drugi, dz. nr 156/3
	Powierzchnia (m ²)	1 100,00			1 100,00
	Wartość (zł)	2 090,00			2 090,00
10.	Lokalizacja i numer działki	obręb Jeżewo, dz. nr 134/10	x	x	obręb Jeżewo, dz. nr 134/10
	Powierzchnia (m ²)	3 507,00			3 507,00
	Wartość (zł)	8 416,80			8 416,80
11.	Lokalizacja i numer działki	obręb Jeżewo, dz. nr 134/12	x	x	obręb Jeżewo, dz. nr 134/12
	Powierzchnia (m ²)	2 605,00			2 605,00
	Wartość (zł)	14 848,50			14 848,50
12.	Lokalizacja i numer działki	obręb Jeżewo, dz. nr 134/14	x	x	obręb Jeżewo, dz. nr 134/14
	Powierzchnia (m ²)	426,00			426,00
	Wartość (zł)	2 769,00			2 769,00
13.	Lokalizacja i numer działki	obręb Karolew, dz. nr 194/2	x	x	obręb Karolew, dz. nr 194/2
	Powierzchnia (m ²)	700,00			700,00
	Wartość (zł)	7 160,00			7 160,00
14.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 393/1	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 393/1
	Powierzchnia (m ²)	833,00			833,00
	Wartość (zł)	8 330,00			8 330,00
15.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/58	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/58
	Powierzchnia (m ²)	517,00			517,00
	Wartość (zł)	1 034,00			1 034,00
16.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/78	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/78
	Powierzchnia (m ²)	689,00			689,00
	Wartość (zł)	1 378,00			1 378,00
17.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/79	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/79
	Powierzchnia (m ²)	5 680,00			5 680,00
	Wartość (zł)	11 360,00			11 360,00
18.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/80	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/80
	Powierzchnia (m ²)	8 169,00			8 169,00
	Wartość (zł)	16 338,00		4 052,60	12 285,40

19.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/81	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/81
	Powierzchnia (m ²)	11 045,00			11 045,00
	Wartość (zł)	22 090,00		5 479,40	16 610,60
20.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/67	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 73/67
	Powierzchnia (m ²)	7 308,00			7 308,00
	Wartość (zł)	14 616,00			14 616,00
21.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 1047	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 1047
	Powierzchnia (m ²)	691,00			691,00
	Wartość (zł)	1 402,73			1 402,73
22.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 428/2	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 428/2
	Powierzchnia (m ²)	40,00			40,00
	Wartość (zł)	80,00			80,00
23.	Lokalizacja i numer działki	obręb Borek Wlkp., dz. nr 1030	x	x	obręb Borek Wlkp., dz. nr 1030
	Powierzchnia (m ²)	530,00			530,00
	Wartość (zł)	1 102,40			1 102,40
24.	Lokalizacja i numer działki	obręb Jeżewo, dz. nr 107/1	x	x	obręb Jeżewo, dz. nr 107/1
	Powierzchnia (m ²)	45 600,00			45 600,00
	Wartość (zł)	85 272,00			85 272,00
25.	Lokalizacja i numer działki	obręb Jeżewo, dz. nr 107/2	x	x	obręb Jeżewo, dz. nr 107/2
	Powierzchnia (m ²)	58 200,00			58 200,00
	Wartość (zł)	108 834,00			108 834,00
	Ogółem:	385 794,83	0,00	47 897,96	337 896,87

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
	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Borku Wlkp. posiada środki trwałe użytkowane na podstawie umowy użyczenia (maszyny i urządzenia techniczne) o wartości 7.173,45 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Wartość udziałów w spółkach, których udziałowcem jest Gmina Borek Wlkp. na dzień 31.12.2020 r. wynosi 16.031.000,00 zł w tym: 1) Borecki Zakład Wodociągów i Kanalizacji i Spółka z o.o. – - 15.458 udziałów po 1.000,00 zł. - 15.458.000,00 zł 2) Zakład Gospodarki Odpadami Spółka z o.o. w Jarocinie

	-1.074 udziały po 500,00 zł - 537.000,00 zł
	3) BIOPAL Spółka z o.o. – 36 udziałów po 1.000,00 zł – 36.000,00 zł
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)

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 1.01.2020 – 31.12.2020)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	700-70005-0920	175,23	262,41	0,00	175,23	175,23	262,41
2.	700-70005-0550	0,00	1 029,50	0,00	0,00	0,00	1 029,50
3.	700-70005-0750	0,00	365,00	0,00	0,00	0,00	365,00
4.	756-75615-0310	0,00	376 563,80	0,00	0,00	0,00	376 563,80
5.	756-75615-0910	152 411,00	219 015,00	11 180,00	152 411,00	163 591,00	207 835,00
6.	756-75616-0310	0,00	7 110,15	0,00	0,00	0,00	7 110,15
7.	756-75616-0320	0,00	18 188,24	0,00	0,00	0,00	18 188,24
8.	756-75616-0330	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00
9.	756-75616-0910	11 602,00	17 920,92	1 569,92	11 602,00	13 171,92	16 351,00
10.	756-75618-0920	7,26	0,68	0,00	7,26	7,26	0,68
11.	900-90002-0490	0,00	54 843,37	0,00	0	0,00	54 843,37
12.	900-90002-0910	28,00	10 446,16	1 185,16	28,00	1 213,16	9 261,00
13.	921-92109-0750	0,00	140,00	0,00	0,00	0,00	140,00
14.	921-92109-0920	0,00	17,96	0,00	0,00	0,00	17,96
15.	40% Gmina (Fundusz Alimentacyjny)	78 720,00	77 440,00	0,00	78 720,00	78 720,00	77 440,00
16.	60% BP (Fundusz Alimentacyjny)	118 080,00	116 160,00	0,00	118 080,00	118 080,00	116 160,00
17.	Odsetki (Fundusz Alimentacyjny)	48 703,44	71 128,32	0,00	48 703,44	48 703,44	71 128,32
18.	Zaliczka alimentacyjna	167 185,94	167 185,94	0,00	167 185,94	167 185,94	167 185,94
19.	Odsetki – DPS	135,99	9,10	0,00	135,99	135,99	9,10
	Ogółem:	577 048,86	1 137 828,55	13 935,08	577 048,86	590 983,94	1 123 893,47

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1. Umowa z dnia 08.04.2011r. Nr 11/0372 BGK o/Poznań - 2.015.000,00 2. Umowa z dnia 15.09.2014 r. Nr 143/002/2014 PBS o/ Borek Wlkp. – 180.000,00 3. Umowa z dnia 10.08.2017 r. Nr 121/0002/2017 PBS o/Borek Wlkp. – 880.000,00 4. Umowa z dnia 08.06.2018 r. Nr 90/002/2018 PBS o/Borek Wlkp. –1.210.000,00 5. Umowa z dnia 14.11.2016 r. nr 26102040270000180213823622 (spłata wierzytelności przedszkole) PKO BP SA – 659.583,74 6. Umowa z dnia 16.09.2019 Nr 105/002/2019 –105.000,00 7. Umowa z dnia 26.06.2020 Nr 53/002/2020 – 310.000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1. Umowa z dnia 08.06.2018 Nr 90/002/2018 PBS o/Borek Wlkp. – 380.000,00 2. Umowa z dnia 16.09.2019 Nr 105/002/2019 – 725.000,00 3. Umowa z dnia 26.06.2020 Nr 53/002/2020 – 890.000,00
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela 5. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: 01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Wierzytelności Województwa Wielkopolskiego, które mogą powstać w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem zobowiązań wynikających z umowy nr 01/ZA/2008 z dnia 15 października 2008 r. o dofinansowanie kosztów utworzenia Zakładu Aktywności Zawodowej w Leonowie	900.000,00	Hipoteka umowna łączna zwykła ustanowiona na zabudowanej nieruchomości stanowiącej działkę o nr ewid. 267/1, o pow. 0,7000 ha, obręb Siedmiorogów Drugi oraz na nieruchomościach stanowiących działki o nr ewid.: 373/5, o pow. 0,3289 ha, obręb Zimnowoda, 62/9, o pow. 0,0798 ha, obręb Jeżewo, 83/2 o pow. 0,1800 ha, obręb Siedmiorogów Pierwszy, 320 o pow. 0,2985 ha, obręb Borek Wlkp., 545/2, o pow. 0,7413 ha, obręb Borek Wlkp., 373/1 o pow. 0,3100 ha, obręb Skoków (akt notarialny z dnia 02.04.2009 r. Rep. A 1407/2009)	900.000,00 zł
2.	Wierzytelności Województwa Wielkopolskiego, które mogą powstać w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem zobowiązań wynikających z umowy nr 01/ZA/2008 z dnia 15 października 2008 r. oraz aneksu nr 1 z dnia 18 czerwca 2009 r. o	580.150,00	hipoteka umowna zwykła na rzez Województwa Wielkopolskiego ustanowiona na nieruchomości stanowiącej działkę o nr ewid. 1/1, o pow. 13,9850 ha, obręb Borek Wlkp. (akt notarialny z dnia 17.07.2009 r. Rep. A 3271/2009)	580.150,00

	dofinansowanie kosztów utworzenia Zakładu Aktywności Zawodowej w Leonowie			
3.	Wierzytelności Województwa Wielkopolskiego, które mogą powstać w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem zobowiązań wynikających z umowy nr 01/ZZ/2008 z dnia 15 października 2008 r., aneksu nr 1 z dnia 18 czerwca 2009 r., aneksu nr 2 z dnia 26 listopada 2009 r., aneksu nr 3 z dnia 10 grudnia 2009 r. oraz aneksu nr 4 z dnia 8 lipca 2010 r. o dofinansowanie kosztów utworzenia Zakładu Aktywności Zawodowej w Leonowie	292.500,00	hipoteka umowna zwykła na rzecz Województwa Wielkopolskiego ustanowiona na zabudowanej nieruchomości stanowiącej działkę o nr ewid. 267/1, o pow. 0,7000 ha, obręb Siedmiorogów Drugi (akt notarialny z dnia 15.11.2010 r. Rep. A 4041/2010)	292.500,00
4.	Wierzytelności Województwa Wielkopolskiego, które mogą powstać w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem zobowiązań wynikających z umowy nr 01/ZZ/2008 z dnia 15 października 2008 r., aneksu nr 1 z dnia 18 czerwca 2009 r., aneksu nr 2 z dnia 26 listopada 2009 r., aneksu nr 3 z dnia 10 grudnia 2009 r. oraz aneksu nr 4 z dnia 8 lipca 2010 r. o dofinansowanie kosztów utworzenia Zakładu Aktywności Zawodowej w Leonowie	301.525,00	hipoteka umowna zwykła na rzecz Województwa Wielkopolskiego ustanowiona na zabudowanej nieruchomości stanowiącej działkę o nr ewid. 267/1, o pow. 0,7000 ha, obręb Siedmiorogów Drugi (akt notarialny z dnia 15.11.2010 r. Rep. A 4041/2010)	301.525,00
	Ogółem:	2.074.175,00	x	2.074.175,00

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
	Jednostka nie ma zobowiązań warunkowych
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
	Koszty czynne w jednostce mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie. Rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 6. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń okres sprawozdawczy: 01.01.2020 do 31.12.2020

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1	TUZ Ubezpieczenia - gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 1504/LU/397/2015 dla Przedsiębiorstwo Budowlano-Handlowe Marzyński Sp. z o.o. - Przebudowa drogi gminnej łączącej ul. Powstańców Wlkp. z ul. Pogorzelską w Borku Wlkp.			9 932,41	0,00
2	TUZ Ubezpieczenia - gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 1504/LU/510/2015 dla Przedsiębiorstwo Budowlano-Handlowe Marzyński Sp. z o.o. - Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Strumiany -etap II od km 0+800,00 do km 1+155,66.			984,22	0,00

3	TUZ Ubezpieczenia - gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 1504/LU/688/2015 dla ST INVEST Agnieszka Troińska – Rozbudowa Zakładu Aktywności Zawodowej w Leonowie.				7 338,48	0,00
4	Bank Zachodni WBK Grupa Santander - gwarancja bankowa nr DOK2657GWB15JO dla Przedsiębiorstwo Drogowe Drogbud - Gostyń Sp. z o.o. - Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Dorotów -etap I od km 0+000,00 do km 0+610,00.				6 268,48	0,00
5	TUZ Ubezpieczenia - gwarancja ubezpieczeniowa usunięcia wad lub usterek nr 1504/Wr/1341/2015 dla Sport Halls S.C. M. Adamczak, R. Słaba – Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaniem w Borku Wlkp.				35 955,36	35 955,36
6	UNIQUA-gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998-A-628798 i nr 998-A-628799 dla Zakład Usługowo-Remontowy Idziaszek Sp. z o.o. - Przebudowa z rozbudową Przedszkola Samorządowego w Karolewie				118 725,00	118 725,00
7	InterRisk TU S.A. - gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG15/0044/17/0007 dla Przedsiębiorstwo Budowlano-Handlowe Marzyński Sp. z o.o. - Przebudowa drogi łączącej ul. Dworcową z ul. Powstańców Wlkp. w Borku Wlkp.				25 777,48	25 777,48
8	InterRisk TU S.A. - gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG07/0585/18/0001 dla ALPI-BUD Sp. z o.o. Sp.K. - Przebudowa ul. Mickiewicza w Borku Wlkp.				9 250,86	9 250,86
9	Gothaer TU S.A. - gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania umowy (dobrego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek) nr COR045709 dla Przedsiębiorstwo Techniczne Stanisław Snela – Rozbudowa Przedszkola Samorządowego w Karolewie.				23 728,07	23 728,07
10	InterRisk TU S.A. Vienna Insurance Group - gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek nr 32GG07/0585/19/0001 dla ALPI-BUD Sp. z o.o. Sp.K. - Budowa drogi wraz z infrastrukturą towarzyszącą na os. Powstańców Wlkp. - etap drogowy.				20 436,76	20 436,76
11	ERGO HESTIA S.A. - Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000153261 - dla PPHU Roguszka SC - Zmiana sposobu użytkowania części szkoły w Zalesiu na trzy lokale mieszkalne z przebudową.				28 955,00	28 955,00
12	Bank Polska Kasa Opieki S.A. -Gwarancja należytego wykonania umowy oraz rękojmi za wady nr DDF/20956/2018 dla Bitunova Sp. z o.o. - Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Skoków, Bruczków i Bolesławów.				60 900,71	18 270,21
13	Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia SA – Gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek Nr 280000168682 dla PHU Patryk Borowczyk – Przebudowa ul. Sienkiewicza w Borku Wlkp.				44 949,74	44 949,74
14	Towarzystwo Ubezpieczeń i Reasekuracji WARTA SA – Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania i właściwego usunięcia wad Nr 912700462539 dla Brukarstwo Kasprzak Sp. z o.o. - Wymiana nawierzchni płyty Rynku w Borku Wlkp.				86 199,60	86 199,60
	Ogółem:	0,00	0,00	479 402,17	412 248,08	

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
-------	--

	<p>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w 2020 roku.</p> <p>1) Nagrody jubileuszowe – 299.028,17 zł,</p> <p>2) Odprawy emerytalne i rentowe - 277.817,06 zł,</p> <p>3) Ekwiwalent za urlop - 7.750,63 zł,</p> <p>4) Odprawy pośmiertne – 2.340,00 zł.</p> <p>5) Nagrody uznaniowe – 174.994 zł</p>
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

Tabela 7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2020 do 31.12.2020)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego			Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym			Stan kosztów na koniec roku obrotowego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8	6	7	8	6	7	8
1.	Adaptacja pomieszczeń w budynku na stadionie Miejskim w Borku Wlkp. na siłownię	12 483,31	0,00	0,00	320 948,04	0,00	0,00	333 431,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Przebudowa kanalizacji -ul. Dzieska, Koźmińska wraz z remontem drogi i chodnika po realizacji przebudowy kanalizacji deszczowej i infrastruktury technicznej oznaczonej numerem geodezyjnym dz. Nr 290/1,290/2,335,871,854/1 w miejscowości Borek Wlkp.	56 462,40	0,00	0,00	29 975,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 438,30	0,00	0,00
3.	Przebudowa ulicy Sienkiewicza	7 995,00	0,00	0,00	520 384,35	0,00	0,00	528 379,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Przebudowa dróg gminnych w miejscowości Bruczków	0,00	0,00	0,00	39 499,91	0,00	0,00	39 499,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Zimnowodzie	86 076,13	0,00	0,00	10 804,37	0,00	0,00	96 880,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Przebudowa ul. Bojanowskiego	0,00	0,00	0,00	69 108,61	0,00	0,00	69 108,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zakup urządzeń na plac zabaw	0,00	0,00	0,00	64 676,36	0,00	0,00	64 676,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Wymiana nawierzchni rynku w Borku Wlkp.	0,00	0,00	0,00	147 224,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 224,90	0,00	0,00
9.	Przebudowa Przedszkola Samorządowego w Karolewie etap II	0,00	0,00	0,00	3 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 321,00	0,00	0,00
10.	Wykup gruntu	0,00	0,00	0,00	30 925,00	0,00	0,00	30 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Przebudowa drogi Powstańców Wlkp.-Głosiny w Borku Wlkp.	6 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 765,00	0,00	0,00
12.	Modernizacja Świetlicy wiejskiej w Skokowie	0,00	0,00	0,00	17 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 400,00	0,00	0,00
13.	Budowa obiektu OPS Siedmiorogów II	0,00	0,00	0,00	6 016,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 016,30	0,00	0,00
14.	Przebudowa drogi Skoków, Bruczków, Bolesławów	29 677,99	0,00	0,00	609 007,14	0,00	0,00	638 685,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	199 459,83	0,00	0,00	1 869 291,88	0,00	0,00	1 801 586,21	0,00	0,00	267 165,50	0,00	0,00

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
------	--

	Dodatkowe koszty spowodowane COVID-19 związane z zakupem środków ochrony osobistej, odkażania pomieszczeń, dostosowania miejsc do bezpiecznej pracy, wsparcia finansowego SP ZOZ Gostyń stanowią kwotę 101.949,57 zł.
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
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W 2020 roku w ZAZ w Leonowie – fundusze specjalne w wysokości 213.430,16 zł to środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym funduszu aktywności zawodowej, które pochodzą głównie ze zwolnień podatkowych. W skład funduszy specjalnych wchodzi także środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)