

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa jednostki: Urząd Miasta i Gminy Łądek-Zdrój,

Siedziba jednostki: ul. Rynek 31 57-540 Łądek-Zdrój,

Adres jednostki: ul. Rynek 31 57-540 Łądek-Zdrój,

Podstawowy przedmiot działalności jednostki: administracja

Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2020.-31.12.2020.

Wskazanie, czy sprawozdanie zawiera dane łączne; sprawozdanie zawiera dane łączne,

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

1. Umarza się jednorazowo i w całości:
 - książki i inne zbiory biblioteczne,
 - środki dydaktyczne,
 - odzież i umundurowanie,
 - meble i dywany,
 - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.
2. Wartość początkową środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.
3. Księgi inwentarzowe ilościowo-wartościowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100%.
4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.
5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu.
6. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarża się i amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.
7. Okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych nie może być krótszy niż: od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich – 24 miesiące.
8. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.
9. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na każdy dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.
10. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
11. W celu ustalenia wartości godziwej nowych gruntów, podlegających ewidencji księgowej, można ustalić na koniec każdego roku kwoty bazowe na następny rok za m²/ha danego użytku, w oparciu o obowiązujące ceny rynkowe.
12. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów – ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu „4” wg podziału rodzajowego kosztów.

Rzeczowy majątek trwały - zmiany w ciągu roku obrotowego

Rzeczowy majątek trwały		ŚRODKI TRWAŁE										RAZEM:	UWAGI
Grupy	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu *	Buildynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie (inwestycje) oraz zaliczki na poczet inwestycji							
Wartość początkowa													
Saldo otwarcia (BO)	1 823 069,25	122 153 692,83	2 729 873,20	482 330,37	1 965 525,97	7 838 086,82					160 592 380,74	34 394,9 ha	
Zwiększenia, w tym:													
Nabywanie	525 840,85	10 426 947,58	229 424,18	24 000,00	266 740,65	4 972 865,52					16 445 818,78		
Przeznieszenie wewnętrzne **		35 468,50	203 270,18	24 000,00	263 607,84						526 346,52		
Inne **													
Zmniejszenia, w tym:													
Sprzedaż	525 840,85	10 391 479,08	26 154,00		3 132,81	4 972 865,52					15 919 472,26		
Likwidacja	900 179,80	969 234,47	116 874,75	6 000,00	43 011,45	8 512 605,20					10 547 905,67		
Inne **	629 934,67	898 918,55		6 000,00							1 534 853,22		
Odpis aktualizujący	270 245,13	60 475,92	1 900,00		26 962,04	8 512 605,20					89 337,96		
Saldo zamknięcia (BZ)	9 840,00	114 974,75	114 974,75		16 049,41						8 923 714,49		
	25 098 532,60	131 611 405,94	2 842 422,63	450 330,37	2 189 255,17	4 298 347,14					166 490 293,85	29,6451 ha	
UMORZENIE+AMORTYZACJA													
Saldo otwarcia	0,00												
Zwiększenia, w tym:													
Amortyzacja okres	0,00	55 534 500,76	2 100 870,58	355 797,97	1 593 571,96						59 584 741,27		
Przeznieszenie wewnętrzne *	0,00	4 512 156,10	205 084,90	22 399,80	319 567,02	0,00					5 059 207,82		
Inne **	0,00	4 512 156,10	205 084,90	22 399,80	319 567,02						5 059 207,82		
Sprzedaż	0,00	519 392,92	1 900,00	6 000,00	35 937,45	0,00					563 230,37		
Likwidacja	0,00	477 260,68	1 900,00	6 000,00	26 962,04	0,00					483 260,68		
Inne **	0,00	42 132,24			8 975,41						70 994,28		
Saldo zamknięcia	0,00	59 527 263,94	2 304 055,48	372 197,77	1 877 201,53	0,00					64 080 718,72		
Wartość netto													
Saldo otwarcia	25 472 871,55	66 619 192,07	629 002,62	76 532,40	371 954,01	7 838 086,82					101 007 639,47	93 169 552,65	
Saldo zamknięcia	25 098 532,60	72 084 142,00	538 367,15	78 132,60	312 053,64	4 298 347,14					102 409 575,13	98 111 227,99	

* - podać w kolumnie UWAGI - powierzchnie gruntów objętych prawem wieczystego użytkowania wieczystego

** - przemieszczenie wew. - środki trwałe w budowie (inwestycje) ze znakiem minus - do właściwej poz. z grupy ŚRODKI TRWAŁE ze znakiem plus

***inne - wymieniać jakże

Dotyczy środków trwałych ewidencjonowanych na kontach 011 i 013

imie:

grupy: zwiększenie inwestycji: 47 400,00 zł; podział: 258 253,46 zł; inwentaryzacja: 28 170,00 zł; nieodpłatne przyjęcie: 192 017,39 zł

grupy: zmniejszenia: podział: 258 253,46 zł; weryfikacja: 11 991,67

budynki, lokale, obiekty zwiększenia: rozliczenie inwestycji i nakładów bieżących: 10 373 132,08 zł; nieodpłatne przyjęcie: 18 347,00 zł

budynki, lokale, obiekty zmniejszenia: nieodpłatne przekazanie: 9 840,00 zł

urządzenia techniczne i maszyny zwiększenia: rozliczenie inwestycji: 20 000 zł; nieodpłatne przyjęcie: 6 154,00 zł

urządzenia techniczne i maszyny zmniejszenia: nieodpłatne przekazanie: 114 974,75 zł

inne środki trwałe zwiększenia: nieodpłatne otrzymanie: 3 132,81

inne środki trwałe zmniejszenia: nieodpłatne przekazanie: 16 049,41

środki trwałe w budowie zwiększenia: nakłady inwestycyjne: 4 972 865,52

środki trwałe w budowie zmniejszenia: rozliczenie nakładów inwestycyjnych: 8 512 605,20 zł

inne środki trwałe: nieodpłatne przekazanie: 8975,41 zł

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
 sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i
 jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
Nota nr 3A
 do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020.r.

Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE			
	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa			
Saldo otwarcia (BO)	118 956,70		118 956,70
Zwiększenia, w tym:	819,07		819,07
<i>Nabycie</i>	<i>819,07</i>		<i>819,07</i>
<i>Inne *</i>			
Zmniejszenia, w tym:			
<i>Likwidacja i sprzedaż</i>			
<i>Inne * zmiana miejsca użyt., przekazanie</i>			
<i>Odpis aktualizujący</i>			
Saldo zamknięcia (BZ)	119 775,77		119 775,77
Umorzenie			
Saldo otwarcia	84 332,98		84 332,98
Zwiększenia, w tym:	17 412,95		17 412,95
<i>Amortyzacja okresu</i>	<i>17 412,95</i>		<i>17 412,95</i>
<i>Inne *</i>			
Zmniejszenia, w tym:			
<i>Likwidacja i sprzedaż</i>			
<i>Inne * przekazanie</i>			
Saldo zamknięcia	101 745,93		101 745,93
Wartość netto			
Saldo otwarcia	34 623,72		34 623,72
Saldo zamknięcia	18 029,84		18 029,84

*wskazać z jakiego tytułu

GLÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU
Helena Kolodziej

26-04-2021

Pieczętka i podpis gł. księgowego

URZĄD MIASTA I GMINY
57-540 Łądek-Zdrój
ul. Rynek 31
woj. dolnośląskie
tel. 748 117 850, fax 748 147 418
REGON: 890523555, NIP 861-10-80-989

Załącznik nr 19

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 4

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Środki trwałe - według grup KŚT i tytułów własności

Wyszczególnienie	Stan na początek roku (netto)	Stan na koniec roku obrotowego (netto)
Środki trwałe w ewidencji bilansowej	93 169 552,65	98 111 227,99
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (ewidencja pozabilansowa)		
OGÓLEM:	93 169 552,65	98 111 227,99

poz.A.II.1

GLÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU

Helena Kołodziej

26-04-2021

Pieczęćka i podpis gł.księgowego

data

URZĄD MIASTA I GMINY
57-540 Łądek-Zdrój
ul. Rynek 31
woj. dolnośląskie
tel. 748 117 850, fax 748 147 418
REGON: 890523555, NIP 881-10-00-989

Nazwa i adres jednostki
 (pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
 sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i
 jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
Nota nr 5
 do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie poniesiony w okresie* :
 (środki trwałe wytworzone siłami własnymi)

Treść	Rok poprzedni	Rok obrotowy
Środki trwałe oddane do użytkowania na dzień bilansowy **:	19 491,97	
Środki trwałe w budowie na dzień bilansowy ***:	39 957,54	40 500,00
w tym:		
skapitalizowane odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

* Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie siłami własnymi zgodnie z definicją w pkt 6.3.2 Krajowego Standardu rachunkowości Nr 11 "Środki trwałe".

** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, które w trakcie roku obrotowego zostały przeniesione do kategorii środki trwałe.

*** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, które na dzień bilansowy nie zostały przeniesione do kategorii środków trwałych.

GŁÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU

Helena Kalsdziej
 Helena Kalsdziej

Pieczętka i podpis gł. księgowego

26-04-2021

data

URZĄD MIASTA I GMINY
57-540 Łądek-Zdrój
ul. Rynek 31
woj. dolnośląskie
tel. 748 117 850, fax 748 147 418
REGON: 890523555, NIP 881-10-90-989

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 22

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych
Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 7

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

**Informacje o niezrealizowanych odsetkach od należności objętych odpisem
aktualizującym na koniec roku obrotowego**

Kategoria aktywów	31 grudnia 2020r.
Niezrealizowane odsetki od należności objęte odpisem aktualizującym na koniec roku obrotowego	475 465,90
RAZEM:	475 465,90

CELNIK KSIĘGOWY URZĘDU
Helena Kosińska
Helena Kosińska

26-04-2021

Pieczęć i podpis gł. księgowego

data

URZĄD MIASTA I GMINY
57-540 Łądek-Zdrój
ul. Rynek 31
woj. dolnośląskie
tel. 748 117 850, fax 748 147 418
REGON: 390522555, NIP 381-10-60-989

Nazwa i adres jednostki
 (pieczętka)

Załącznik nr 23

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
 finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
 organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 8

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Rozliczenia międzyokresowe czynne

Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Razem długoterminowe	0,00	0,00
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)		
Abonamenty		
Ubezpieczenia		
Prenumeraty		
Najem lokali		
Inne		
Razem krótkoterminowe	22 059,02	42 809,17
Koszty konserwacji i remontów		
Koszty mediów, dystrybucja energii (dot. oświetlenia ulic, sygnalizacji świetlnej,...)		
Licencje, opłaty serwisowe, wsparcie techniczne (programy komputerowe)	11 018,72	10 731,05
Abonamenty		
Ubezpieczenia	9 197,52	31 311,28
Prenumeraty	1 842,78	766,84
Najem lokali		
Inne (znaczki pocztowe, ogłoszenia, itp.)		
OGÓLEM (poz. w bilansie AKTYWA D.IV)	22 059,02	42 809,17

GŁÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU

Helena Kowalczyk
 Pieczętka i podpis gł. księgowego

26-04-2021

data

URZĄD MIASTA I GMINY
 57-540 Łądek-Zdrój
 ul. Rynek 31
 woj. dolnośląskie
 tel. 748 117 850, fax 748 147 418
 REGON: 390523555; NIP 881-10-60-989

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
 finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
 organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 10

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020.r.

Nazwa i adres jednostki
 (pieczęćka)

Należności krótkoterminowe netto*

poz. w bilansie	Kategoria	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
B.II.1.	Należności z tytułu dostaw i usług		152,80
B.II.2.	Należności od budżetów	0,00	0,00
B.II.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00
B.II.4.	Pozostałe należności, w tym:	2 165 337,59	2 654 107,04
1	należności dochodzone na drodze sądowej (wartość netto) (2-3)	0,00	0,00
2	wartość brutto		
3	odpis aktualizujący wartość należności dochodzonych na drodze sądowej		
4	z tytułu pożyczek mieszkaniowych	30 441,52	32 329,93
5	dochody budżetowe	2 134 896,07	2 621 777,11
6	wadzia i kaucje		
7	Inne		0,00
B.II.5.	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00
B.II.	Razem:	2 165 337,59	2 654 259,84

* po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące, za wyjątkiem poz. 2

Helena Kaledziń
 Helena Kaledziń

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

26-04-2021

data

URZĄD MIASTA I GMINY
57-540 Łądek-Zdrój
 ul. Rynek 31
 woj. dolnośląskie
 tel 748 117 850, fax 748 147 418
 REGON: 330522555, NIP: 331-30-60-989
 Nazwa i adres jednostki
 (pieczętka)

Załącznik nr 26

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
 Nota nr 11
 do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Odpisy aktualizujące należności

Wyszczególnienie odpisów z tytułu	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenia	Wykorzystanie* Rozwiązanie**	
1 Należności długoterminowe				0,00
2 Należności krótkoterminowe	962 390,60	229 589,68	158 625,18 41 689,03	991 666,07
3 Należności alimentacyjne				0,00
Razem:	962 390,60	229 589,68	158 625,18 41 689,03	991 666,07

* Wykorzystanie odpisu następuje, gdy należność objęta odpisem zostanie umorzona, przedawni się lub zostanie uznana za nieściągalną (art 35b ust 3 UoR).
 ** Rozwiązanie odpisu następuje, gdy ustanie przyczyna, dla której dokonano odpisu aktualizującego (art 35c UoR) - nastąpiła zapłata lub utworzony odpis stał się zbędny.

Heiena Kabiszka

Pieczętka i podpis gł. księgowego

26-04-2021

data

URZĄD MIASTA I GMINY
 57-540 Łądek-Zdrój
 ul. Rynek 31
 woj. dolnośląskie
 tel 748 117 850, fax 748 147 418
 REGON: 390523555, NIP 381-10-00-989

Nazwa i adres jednostki
 (pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
 finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
 organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 14 do informacji dodatkowej na dzień
 31.12.2020r.

Rozliczenia międzyokresowe

poz. bilansu	Rozliczenia międzyokresowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
D IV	Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	1 554 826,83	819 403,89
	<i>przychody za zajęcie pasa drogowego</i>		
	<i>przychody z tyt. użytkowania wieczystego</i>	8 205,96	1 875,84
	<i>przychody z tyt. przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności</i>	1 107 058,80	522 901,78
	<i>wykup lokali, budynków</i>		
	<i>sprzedaż lokali mieszkaniowych, użytkowych,</i>	117 764,55	115 472,55
	<i>wpłaty z ZUS za pensjonariuszy</i>		
	<i>pozostałe*</i>	321 797,52	179 153,72
D IV	Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne	22 059,02	42 809,17
	<i>naprawy gwarancyjne</i>		
	<i>usługi wykonane a niezafakturowane</i>		
	<i>w tym: koszty mediów</i>		
	<i>pozostałe *</i>	22 059,02	42 809,17
D.	RAZEM: poz. w bilansie D	1 576 885,85	862 213,06

* wyszczególnić pozycje (tytuł i kwotę)

179.153,72 zł rozłożenia na raty należności z tytułu: podatków 161.386,02, opł.adiacenckiej 1.620,00, opł.za odpady 11,997,70, wpł.za kraty 4.150,00

42.809,17 koszty przyszłych okresów w tym: opieka autorska 10.731,05, prenumeraty 766,84, ubezpieczenia OC,NW,AC 31.311,28

GLÓWNY KSIĘGOWY ŁĄDEK-ZDRÓJ

Hejma Kalczini
 Pieczętka i podpis gł.księgowego

26-04-2021....

data

Struktura przychodów (RZiS)

Poz. w RZiS-A	Struktura przychodów (RZiS)	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów - RZiS (formularz) poz. A.I. w tym:	1 349 319,66	1 319 510,30
	przychody z najmu i dzierżawy mienia związane z działalnością statutową	1 257 042,00	1 260 263,04
	opłaty za zarząd i użytkowanie wieczyste	79 556,87	8 902,06
	przychody z tyt. opłaty za bezumowne korzystanie z gruntu		
	przychody z tyt. opłat za żywienie związane z działalnością statutową		
	sprzedaż usług		
	przychody z tytułu inwestycji liniowych		
	inne (służebność gruntowa, rekompensata z tyt. utraty wartości nieruchomości, itd.)	12 720,79	50 345,20
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) - RZiS (formularz) poz. A.II.	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki - RZiS (formularz) poz. A.III.	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów - RZiS (formularz) poz. A.IV.	0,00	0,00
V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej - RZiS (formularz) poz. A.V.	0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych - RZiS (formularz) poz. A.VI.	53 016 960,25	41 190 972,20
1.	Podatki i opłaty lokalne, w tym:		
	podatek od nieruchomości	6 484 690,69	6 284 971,01
	podatek od środków transportu	4 105 277,02	4 617 135,34
	podatek od czynności cywilno-prawnych	90 614,00	96 366,50
	podatek rolny, leśny	384 282,99	435 944,29
	opłata targowa	366 871,30	377 166,00
	opłata skarbową	41 341,50	32 546,00
	inne	31 929,77	27 909,11
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:	1 464 374,11	697 903,77
	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	5 500 764,08	5 662 887,62
	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	5 405 991,00	5 594 713,00
3.	Przychody z tytułu dotacji i subwencji, w tym:	94 773,08	68 174,62
	przychody z tytułu dotacji	38 343 806,68	25 941 015,12
	przychody z tytułu subwencji	30 276 887,68	17 389 609,12
4.	Pozostałe przychody, w tym:	8 066 919,00	8 551 406,00
	przychody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	2 687 698,80	3 302 098,45
	przychody z tyt. odszkodowań	47 830,66	54 617,26
	przychody z tyt. opłat za pobyt (DPS, żłobki, przedszkola...)		173 079,84
	przychody z tyt. mandatów		
	przychody z tyt. opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów	11 788,14	10 610,00
	przychody z tytułu porozumień między gminami		113 470,00
	przychody z tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu	6 188,61	6 517,98
	przychody z tyt. zajęcia pasa drogowego	249 578,66	263 323,03
	przychody z tytułu zwrotu kosztów dotacji oświatowej	8 119,60	11 823,17
	przychody z tytułu usług geodezyjno-kartograficznych		
	opłaty za odpady komunalne		
	inne (z tyt. wydania legitymacji, zaświadczeń, z tyt. egzaminów, z tyt. licencji przewozowych)	2 033 788,61	2 317 883,77
		330 404,52	350 773,40
A.	Razem: - RZiS (formularz) poz. A.	54 366 279,91	42 510 482,50

26-04-2021

data

Pieczętka i podpis gł. księgowego

Helena K...

Nazwa i adres jednostki
 (pieczętka)

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
 sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
 sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i
 jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 16

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Pozostałe przychody operacyjne (RZiS)

poz. D-RZiS	Pozostałe przychody operacyjne	Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym: - RZiS (formularz) poz.D.I.	4 518 541,69	6 062 615,68
	<i>sprzedaż lokali lub nieruchomości</i>	2 707 990,27	4 255 008,98
	<i>sprzedaż pozostałych składników majątkowych</i>	1 626 436,21	1 710 946,88
	<i>opłaty z tyt. przekształcenia wieczystego gruntu w prawo własności</i>	184 115,21	96 659,82
II	Dotacje - RZiS (formularz) poz. D.II.	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne, w tym: - RZiS (formularz) poz. D.III.	2 592 418,64	2 425 053,05
	<i>opłaty za dzierżawę, najem nie związane z działalnością statutową</i>		
	<i>opłaty za wyżywienie nie związane z działalnością statutową</i>		
	<i>kary umowne, odszkodowania</i>	243 697,49	209 679,84
	<i>odpisane przedawnione, nieściągnięte, umorzone zobowiązania</i>		
	<i>darowizny, nieodpłatnie otrzymane rzeczowe aktywa obrotowe</i>		
	<i>rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności</i>	366 430,49	200 314,21
	<i>rozwiązanie rezerw na zobowiązania</i>		
	<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</i>		
	<i>równowartość odpisów amortyzacyjnych od śr. trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych nieodpłatnie przez samorządowy zakład budżetowy, a także od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na sfinansowanie których samorządowy zakład budżetowy otrzymał śr. pieniężne</i>		
	<i>inne (zwroty kosztów sądowych, komorniczych lub zastępstwa procesowego, wynagrodzenie dla płatnika za terminową zapłatę, opłaty za ksero, przychody z tyt. zaokrąglenia podatków m. in. podatku VAT, zwroty VAT z lat. ub., zwroty kosztów upomnienia, nadwyżki inwentar., sprzedaż złomu, makulatury, sprzedaż materiałów przetargowych, opłata za wyrejestrowanie pojazdu itp.)</i>	1 982 290,66	2 015 059,00
Razem - RZiS (formularz) poz. D.		7 110 960,33	8 487 668,73

GŁÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU

[Podpis]
 Pieczętka i podpis gł. księgowego

26-04-2021

data

URZĄD MIASTA I GMINY
57-540 Łądek-Zdrój
ul. Rynek 31
woj. dolnośląskie
tel 748 117 850, fax 748 147 418
REGON: 390523555; KEP: 381-10-80-989
Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 32

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i
sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i
jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
Nota nr 17 do informacji dodatkowej na dzień
31.12.2020r.

Struktura kosztów usług obcych (RZiS)

Usługi obce		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
1	Zakup usług remontowych § 427	642 521,69	647 994,43
2	Zakup usług zdrowotnych § 428	920,90	70,00
3	Zakup usług pozostałych § 430	5 902 957,45	7 217 132,91
4	Zakup usług przez jednostki s. terytorialnego od innych jednostek s. terytorialnego § 433	89 563,72	114 848,52
5	Zakup usług remonotow-konserwatorskich dotyczących obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych § 434		
6	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych § 436	38 293,31	41 273,23
7	Zakup usług obejmujących tłumaczenia § 438	1 125,00	209,50
8	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii § 439		22 460,00
9	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe § 440	277 777,05	309 361,91
10	Inne		37 962,84
Razem: RZIS (formularz) poz. B.III		6 953 159,12	8 391 313,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Podoczek
Helena Księżyc

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

26 -04- 2021

data

Pozostałe koszty operacyjne (RZiS)

Pozostałe koszty operacyjne		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Pozostałe koszty operacyjne, w tym: RZiS (formularz) poz. E.II.	2 171 136,40	2 420 794,76
	Odpisy należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	2 979,50	49 678,48
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	290 492,90	229 589,68
	utworzenie odpisów aktual. śr. trwałych, śr. trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
	odpis aktualizujący wartość nieruchomości inwestycyjnych		
	odpis aktualizujący wartość należności	290 492,90	229 589,68
	umorzenie zaległości podatkowych w ramach pomocy publicznej		
	Inne koszty operacyjne, w tym:	1 877 664,00	2 141 526,60
	z tyt. zaokrąglenia podatków (w szczególności VAT)		
	utworzonych rezerw na zobowiązania		
	zapłacone odszkodowania, kary i grzywny		
	nieodpłatnie przekazane rzeczowe aktywa obrotowe		
	inne koszty operacyjne (koszty postępowania sądowego, egzekucyjnego lub komorniczego, opłaty notarialne, skarbowe, niedobory inwentaryzacyjne uznane za niezawinione, odszkodowania w spawach o roszczenia ze stosunku pracy, zwrot dotacji z lat ubiegłych, itp.)	1 877 664,00	2 141 526,60
	Razem: RZiS (formularz) poz. E.	2 171 136,40	2 420 794,76

GLÓWNY KSIEGOWY

Helena K...
 Helena K...

Pieczętka i podpis gł.księgowego

26-04-2021...

data

Przychody finansowe (RZiS)

Przychody finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Dywidendy i udziały w zyskach - RZIS (formularz) poz. G.I.	0,00	0,00
	dywidendy	0,00	
	zysk na sprzedaży udziałów i akcji	0,00	
II	Odsetki, w tym: RZIS (formularz) poz. G.II	304 313,25	195 469,99
	<i>odsetki za zwłokę w zapłacie należności, odsetki od rat kapitałowych i zaległości w spłacie należności z tyt. wykupu lokali użytkowych, odsetki ustawowe z wyroków sądowych, odsetki od należności podatkowych itp.</i>	300 429,23	192 807,77
	<i>odsetki bankowe od środków na rachunku bankowym, odsetki od lokat</i>	3 884,02	2 662,22
III	Inne, w tym: RZIS (formularz) poz. G.III.	35 016,58	54 324,68
	<i>dotatnie różnice kursowe</i>	20,28	1,36
	<i>rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności</i>	34 996,30	54 323,32
	<i>rozwiązanie lub zmniejszenie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>		
	<i>umorzone zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek</i>		
	<i>rozwiązanie niewykorzystanych rezerw na odsetki z tyt. spraw sądowych lub odsetek z tyt. zobowiązań</i>		
	<i>pozostałe przychody finansowe..*</i>		
Razem: RZIS (formularz) poz. G.		339 329,83	249 794,67

* wyszczególnić pozycje (tytuł i kwotę)

GLÓWNY KSIĘGOWY URZĘDU
Helena Kłodziej
 Pieczętka i podpis gł.księgowego

26-04-2021

data

URZĄD MIASTA I GMINY
 57-540 Łądek-Zdrój
 ul. Rynek 31
 woj. dolnośląskie
 tel. 748 117 850, fax 748 147 418
 REGON: 890523555, NIP: 881-10-00-989

Nazwa i adres jednostki
 (pieczętka)

Załącznik nr 35

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
 budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
 finansowych i sprawozdań finansowych w
 Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
 organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 20

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Koszty finansowe (RZiS)

Koszty finansowe		Obroty roku poprzedniego	Obroty roku bieżącego
I	Odsetki, w tym: RZIS (formularz) poz. H.I.	506 863,94	330 753,90
	<i>odsetki od kredytów i pożyczek</i>	506 863,94	330 753,90
	<i>odsetki od zobowiązań</i>	0,00	0,00
II	Inne, w tym: RZIS (formularz) poz. H. II.	184 475,71	908 302,07
	<i>korekty podatków</i>	0,00	0,00
	<i>korekty błędnych naliczeń odpłatności</i>	0,00	0,00
	<i>ujemne różnice kursowe</i>	0,00	675,53
	<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość długoterminowych aktywów finansowych</i>	0,00	0,00
	<i>utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek od należności</i>	100 829,81	137 950,22
	<i>utworzenie rezerw na sprawy sądowe z tyt. odsetek</i>	0,00	0,00
	<i>umorzenie odsetek</i>	75 238,89	54 323,32
	<i>pozostałe*</i>	8 407,01	715 353,00
Razem: RZIS (formularz) poz. H		691 339,65	1 239 055,97

* wyszczególnić (tytuł i kwotę)

równowartość niedoszacowanej wartości aportu wykazanej w sprawozdaniu finansowym biegłych
 rewidentów, którzy poddali badaniu bilans spółki. Wskazana w/w wartość została dodatkowo poddana
 analizie i weryfikacji przez radę nadzorczą, która na mocy uchwały nr 7/2020 z dnia 28 maja 2020 r.
 pozytywnie zaopiniowała wniosek zarządu spółki o wyrównanie brakującej wartości aportu w trybie
 przepisu art. 175 ustawy Kodeksu Spółek Handlowych- 715.353,00

OLAWY KSIĘGOWY URZĘDNIK

[Podpis]
 Pieczętka i podpis gł. księgowego

26-04-2021

data

URZĄD MIASTA I GMINY
57-540 Łądek-Zdrój
ul. Rynek 31
woj. dolnośląskie
tel. 748 117 850, fax 748 147 418
REGON: 890523555, NIP 881-10-00-989

Nazwa i adres jednostki
(pieczęćka)

Załącznik nr 37

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie
Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych
Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 22

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Istotne transakcje z podmiotami powiązаныmi

Nazwa jednostki		Stan na koniec roku obrotowego			
		Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
1	Spółki, w których Gmina posiada 100% udziałów, akcji w tym:	1 727,23	102 049,13	0,00	0,00
-	Łądeckie Usługi Komunalne sp z o.o.	1 727,23	102 049,13		
-				
-				
RAZEM:		1 727,23	102 049,13	0,00	0,00

GLÓWNY KSIĘGOWY URZĄDU
[Podpis]
.....
Ks. hens [.....]

Pieczęćka i podpis gł.księgowego

26-04-2021

.....
data

URZĄD MIASTA I GMINY
57-540 Łądek-Zdrój
ul. Rynek 31
woj. dolnośląskie
tel. 748 117 850, fax 748 147 418
REGON: 390523555, NIP 801-10-00-989
Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 39

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój

Nota nr 24

do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

**Pozabilansowe zabezpieczenia, w tym również udzielone przez jednostkę
gwarancje i poręczenia, także wekslowe**

Tytuł	Stan na początek roku	Stan na koniec roku obrotowego
Zabezpieczenia w postaci weksli		
Poręczenia, w tym:		
<i>utworzone rezerwy bilansowe</i>		
Gwarancje	1 182 618,70	1 175 150,90
Umowy wsparcia		
Razem:	1 182 618,70	1 175 150,90

GL KSIĘGOWY G.Ł. ZDU
Mordal
.....

Pieczęćka i podpis gł. księgowego

26-04-2021

data

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
Nota nr 25
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Investycje finansowe długoterminowe i krótkoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe			Nieruchomości inwestycyjne			Krótkoterminowe aktywa finansowe			Razem
	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Ogółem	Środki trwałe będące w użytkowaniu przez Spółkę do czasu wniesienia ich aportem do Spółki	Gruntły stanowiące własność Gminy Łądek-Zdrój oddane w wieczyste użytkowanie	Akcje i udziały	Inne papiery wartościowe	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek roku	4 216 912,00			1 823 069,25	0,00	1 823 069,25	0,00	0,00	0,00	6 039 981,25
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeliczenia										
- nabycie										
- przeniesienie										
- wieczyste użytkowanie										
- inne *										
Zmniejszenia	158 000,00	0,00	0,00	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	165 500,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości										
- przeliczenia										
- sprzedaż										
- likwidacja	158 000,00			7 500,00		7 500,00				7 500,00
- przeniesienie										
- zwrot użytkowanego gruntu										
- inne *										
Stan na koniec roku	4 058 912,00	0,00	0,00	1 815 569,25	0,00	1 815 569,25	0,00	0,00	0,00	5 874 481,25
- inne *										

GLÓWNY KSIĘGOWY
Heleńa K...
Pieczęćka i podpis głównego księgowego

26-04-2021

data

URZĄD MIASTA I GMINY
57-540 Łądek-Zdrój

ul. Rynek 31

woj. śląskie

tel 748 117 850, fax 748 147 418

REGON: 14122555, NIP 361-70-60-989

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 44

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań
budżetowych, sprawozdań w zakresie operacji
finansowych i sprawozdań finansowych w
Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
Nota nr 29
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Wykaz podmiotów, w których Gmina Łądek-Zdrój posiada co najmniej 51% udziałów w kapitale

Nazwa podmiotów	Wartość brutto udziałów/ akcji	Odpis	Wartość bilansowa udziałów/ akcji	Udział w kapitale własnym (%)
Stan na początek roku	4 216 912,00	0,00	4 216 912,00	
Nazwa podmiotu				
1. Międzygminny Zakład Gospodarki Odpadami Sp.z o.o. Łądek - Zdrój	158 000,00		158 000,00	51
2. Łądeckie Usługi Komunalne spółka z o.o.	4 058 912,00		4 058 912,00	100
...				
Razem	4 216 912,00	0,00	4 216 912,00	
Nazwa podmiotów				
Stan na koniec roku	4 216 912,00	158 000,00	4 058 912,00	
Nazwa podmiotu				
1. Międzygminny Zakład Gospodarki Odpadami Sp.z o.o. Łądek - Zdrój	158 000,00	158 000,00	0,00	
2. Łądeckie Usługi Komunalne spółka z o.o.	4 058 912,00		4 058 912,00	100
...				
Razem	4 216 912,00	158 000,00	4 058 912,00	

GŁÓWNY KSIĘGOWY: Urz. 29
[Podpis]
Pieczęćka i podpis gł. księgowego

26-04-2021
.....
data

URZĄD MIASTA I GMINY
57-540 Łądek-Zdrój
ul. Rynek 31
woj. dolnośląskie
tel. 748 117 850, fax 748 147 418
REGON: 890523535, NIP 881-10-00-989

Nazwa i adres jednostki
(pieczęć)

Załącznik nr 46

do Zasad obiegu oraz kontroli sprawozdań budżetowych,
sprawozdań w zakresie operacji finansowych i sprawozdań
finansowych w Urzędzie Miasta i Gminy i jednostkach
organizacyjnych Gminy Łądek-Zdrój
Nota nr 31
do informacji dodatkowej na dzień 31.12.2020r.

Informacja o stanie zatrudnienia (osoby)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan zatrudnienia na koniec roku poprzedniego (osoby)	Stan zatrudnienia na koniec roku obrotowego (osoby)
1.	Pracownicy ogółem	47	49

Informacja o wypłaconych świadczeniach pracowniczych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Świadczenia pracownicze*	56 189,60

*odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe

CEW. NIP 881-10-00-989

Handwritten signature
Pieczęć i podpis gł. księgowego

26-04-2021

data