

Zarządzenie Nr 35/20
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 29 kwietnia 2020 roku

w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego
Gminy Borzytuchom za 2019 rok.

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019.869 z późn.zm.)

zarządzam, co następuje:

§1

Przekazać Radzie Gminy Borzytuchom sprawozdanie finansowe Gminy Borzytuchom za 2019 rok.

§2


Sprawozdanie finansowe Gminy Borzytuchom, o którym mowa w §1, przekazuje się Radzie Gminy Borzytuchom wraz z następującymi załącznikami:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za rok 2019 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. Łączny bilans jednostek budżetowych Gminy Borzytuchom za rok 2019 stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
3. Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Borzytuchom za rok 2019 stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Borzytuchom za rok 2019 stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Łączną informację dodatkową Gminy Borzytuchom za rok 2019 stanowiące załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

WÓJTA
dr Witold Cyba

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BORZYTUCHOM sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 883C80A97BFF2989 
Numer identyfikacyjny REGON 770979482		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 412 935,64	1 772 288,75	I Zobowiązania	3 265 001,19	3 155 415,11
I.1 Środki pieniężne	2 412 935,64	1 772 288,75	I.1 Zobowiązania finansowe	3 160 335,00	3 150 335,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 412 935,64	1 772 288,75	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 160 335,00	3 150 335,00
II Należności i rozliczenia	41 238,13	344 589,73	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	29 666,19	5 080,11
II.1 Należności finansowe	0,00	300 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	75 000,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 167 680,42	-1 417 458,63
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	300 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 509 508,71	-249 778,21
II.2 Należności od budżetów	41 238,13	44 589,73	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 509 508,71	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-249 778,21
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 677 189,13	-1 167 680,42
			III Rozliczenia międzyokresowe	356 853,00	378 922,00
Suma aktywów	2 454 173,77	2 116 878,48	Suma pasywów	2 454 173,77	2 116 878,48

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

Renata Wencka-Walk

2020-03-02

rok, miesiąc, dzień

Witold Cyba

zarząd

BeSTia

883C80A97BFF2989

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

skarbnik

Renata Wencka-Walk

2020-03-02

rok, miesiąc, dzień

W Ó J T


Witold Cyba

zarząd

dr Witold Cyba

BeSTia

883C80A97BFF2989

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego A60C7AF7AF6288B1 
Numer identyfikacyjny REGON 770979482	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 872 735,34	31 762 846,31	A Fundusz	30 270 404,19	32 004 186,16
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 281,25	0,00	A.I Fundusz jednostki	27 932 106,99	30 149 961,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	29 733 354,09	31 624 746,31	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 338 297,20	1 854 224,89
A.II.1 Środki trwałe	28 459 344,31	31 055 431,57	A.II.1 Zysk netto (+)	13 047 002,96	13 901 672,17
A.II.1.1 Grunty	4 158 496,20	4 281 316,56	A.II.2 Strata netto (-)	-10 708 705,76	-12 047 447,28
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	337 987,00	222 923,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 075 323,32	26 339 960,32	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	40 669,81	254 389,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	63 577,77	43 150,89	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	121 277,21	136 614,49	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 354 738,78	1 598 051,99
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 274 009,78	569 314,74	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 354 738,78	1 598 051,99
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	58 048,22	79 648,63
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	138 100,00	138 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	754 159,67	818 120,20
A.IV.1 Akcje i udziały	138 100,00	138 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	76 791,90	80 620,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	399 975,20	421 216,94

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk *Walck*
(główny księgowy)

BeSTia

Renata Wencka-Walk!

2020-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

A60C7AF7AF6288B1

W O I T

Witold Cyba

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	37 657,42	125 312,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	28 064,97
B Aktywa obrotowe	1 752 407,63	1 839 391,84	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	33 814,98	26 572,52	D.II.8 Fundusze specjalne	28 106,37	45 067,47
B.I.1 Materiały	33 814,98	26 572,52	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 106,37	45 067,47
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 682 064,37	1 769 908,74			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	296,37			
B.II.2 Należności od budżetów	5 922,17	3 888,54			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,02	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 676 142,18	1 765 723,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 528,28	42 910,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	36 528,28	42 910,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk *RW*
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

A60C7AF7AF6288B1

WÓJT

Witold Cyba

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	31 625 142,97	33 602 238,15	Suma pasywów	31 625 142,97	33 602 238,15

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

A60C7AF7AF6288B1

WÓJT
Witold Cyba

(kierownik jednostki)

dr Witold Cyba

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

(główny księgowy)

BeSTia

Renata Wencka-Walk

2020-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

A60C7AF7AF6288B1

WÓJT

Witold Cyba

(kierownik jednostki)

dr Witold Cyba

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979482			Wysłać bez pisma przewodniego 8991AE756A34A7D0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		18 321 516,94	19 852 327,23
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 115,44	800,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		18 320 401,50	19 851 527,23
B.	Koszty działalności operacyjnej		16 285 944,79	18 142 704,97
B.I.	Amortyzacja		1 327 506,39	1 425 127,57
B.II.	Zużycie materiałów i energii		966 476,26	954 748,98
B.III.	Usługi obce		1 361 395,21	1 545 546,87
B.IV.	Podatki i opłaty		289 721,34	333 022,72
B.V.	Wynagrodzenia		5 602 763,94	6 073 691,97
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 513 312,77	1 625 823,63
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		401 884,02	253 746,11
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 822 884,86	5 695 678,12
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	235 319,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 035 572,15	1 709 622,26
D.	Pozostałe przychody operacyjne		337 889,21	118 982,32
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		337 889,21	118 982,32
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk
główny księgowy

2020-04-23

rok, miesiąc, dzień

W O J T
Witold Cyba

kierownik jednostki

dr Witold Cyba

BeSTia

8991AE756A34A7D0

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 373 461,36	1 828 604,58
G.	Przychody finansowe	41 458,96	92 228,63
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	41 458,96	92 228,63
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	76 623,12	66 608,32
H.I.	Odsetki	76 623,12	66 608,32
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 338 297,20	1 854 224,89
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 338 297,20	1 854 224,89

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk
główny księgowy

2020-04-23

rok, miesiąc, dzień

WÓJCI

Witold Cyba
kierownik jednostki

BeSTia

8991AE756A34A7D0

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2020-04-23

rok, miesiąc, dzień

WÓJT


Witold Cyba

kierownik jednostki

Witold Cyba

BeSTia

8991AE756A34A7D0

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979482			Wysłać bez pisma przewodniego 975F374FCE0B44D4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		32 829 279,84	27 932 106,99
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		30 350 295,24	37 077 794,87
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		11 124 146,24	13 047 002,96
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		17 109 408,09	20 302 635,56
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 588 442,71	3 170 071,19
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	265 000,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		528 298,20	293 085,16
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		32 237 468,09	34 859 940,59
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		10 466 708,30	10 708 705,76
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		18 609 602,80	20 053 928,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 411 853,30	3 835 042,03
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		186 867,40	150 144,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		562 436,29	112 120,80
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		27 932 106,99	30 149 961,27

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

2020-04-23

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Witold Cyba

kierownik jednostki

dr Witold Cyba

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 338 297,20	1 854 224,89
III.1.	zysk netto (+)	13 047 002,96	13 901 672,17
III.2.	strata netto (-)	-10 708 705,76	-12 047 447,28
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	30 270 404,19	32 004 186,16

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk 

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2020-04-23

rok, miesiąc, dzień

WÓJT 

Witold Cyba

kierownik jednostki

dr Witold Cyba

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
Renata Wencka-Walk

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2020-04-23

rok, miesiąc, dzień

W Ó J T

Witold Cyba

kierownik jednostki

Witold Cyba

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2019 ROK

	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	Urząd Gminy Borzytuchom
1.2.	Siedzibę jednostki	77-141 Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56
1.3.	Adres jednostki	j..w.
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON 770979482 PKD 8411 Z (Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej)
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansów	Dane łączne
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową. <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz.351 z późn.zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2019 r. poz. 900 z późn.zm.), - 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, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz.342). <p>Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w</p>

		<p>walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p>
		<p>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym.</p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.</p>
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednoczenia stawki dokonywania odpisów umorzonych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Borzytuchom.
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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 nr 1 i 1a
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 2 BRAK DANYCH
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela nr 3 i 3a NIE DOTYCZY
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	Tabela nr 4
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	Tabela nr 5
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela nr 6
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 nr 7 NIE DOTYCZY
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela nr 8 NIE DOTYCZY
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Tabela nr 9
1.10	Kwota 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	Tabela nr 10 NIE DOTYCZY
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 11 NIE DOTYCZY
1.12	Łączna kwota 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	Tabela nr 12 NIE DOTYCZY
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	Tabela nr 13 NIE DOTYCZY
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 14
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 15 Należy uzupełnić jeżeli występują dane
1.16	Inne informacje	Tabela nr 16 Inne informacje mające wpływ na wynik finansowy
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela nr 17 NIE DOTYCZY
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela nr 18

2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela nr 19
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	Należy uzupełnić jeżeli występują dane NIE DOTYCZY
2.5	Inne informacje	Należy ująć inne istotne informacje i objaśnienia niewykazane powyżej (jeżeli występują) NIE DOTYCZY
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	NIE DOTYCZY

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy".

SKARBNIK GMINY

.....
foc4

główny księgowy
Renata Wencka-Walk

2020-04-29

rok-miesiąc-dzień

WÓJ T

.....

dr Wioletta Cyba
Kierownik jednostki

TABELA NR 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 wewnątrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa stanu na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
		przychody	przemieszczenia (podział)		aktualizacja	zbycie	likwidacja (podział)			inne (aktualizacja)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1. Wartości niematerialne i prawne	92 176,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 176,78
2. Razem środki trwałe	41 116 189,06	4 025 701,22	258 033,87	20 006,40	4 303 741,49	150 144,00	73 862,60	82 759,91	306 766,51	45 113 164,04
2.1. Grunty (bez użytkowania wieczystego)	3 820 509,20	128 588,00	236 490,76	20 006,40	385 085,16	35 080,00	50 904,00	61 216,80	147 200,80	4 058 393,56
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	337 987,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 064,00	0,00	0,00	115 064,00	222 923,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 135 436,94	3 596 940,57	21 543,11	0,00	3 618 483,68	0,00	0,00	21 543,11	21 543,11	39 732 377,51
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	279 256,72	244 684,14	0,00	0,00	244 684,14	0,00	22 843,60	0,00	22 843,60	501 097,26
2.4. Środki transportu	299 803,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	299 803,68
2.5. Inne środki trwałe	243 195,52	55 488,51	0,00	0,00	55 488,51	0,00	115,00	0,00	115,00	298 569,03
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2)	41 208 365,84	4 025 701,22	258 033,87	20 006,40	4 303 741,49	150 144,00	73 862,60	82 759,91	306 766,51	45 205 340,82

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

1004

Renata Wencka-Wałk

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

WÓJT

.....
kierownik jednostki

dr Witold Cyba

TABELA NR 1a

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 +6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	90 895,53	0,00	1 281,25	0,00	1 281,25	0,00	92 176,78
2. Razem środki trwałe	12 656 844,75	0,00	1 423 846,32	0,00	1 423 846,32	22 958,60	14 057 732,47
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 060 113,62	0,00	1 332 303,57	0,00	1 332 303,57	0,00	13 392 417,19
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	238 586,91	0,00	30 964,64	0,00	30 964,64	22 843,60	246 707,95
2.4. Środki transportu	236 225,91	0,00	20 426,88	0,00	20 426,88	0,00	256 652,79
2.5. Inne środki trwałe	121 918,31	0,00	40 151,23	0,00	40 151,23	115,00	161 954,54
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	12 747 740,28	0,00	1 425 127,57	0,00	1 425 127,57	22 958,60	14 149 909,25

SKARBNIK GMINY

leak

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2020-04-29

rok-miesiąc-dzień

dr Witold Cyba

kierownik jednostki

TABELA NR 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) – stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
Razem	-	-

SKARBNIK GMINY

.....
główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

WÓJ T
dr Wioletta Cyba
.....
kierownik jednostki

TABELA NR 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

SKARBNIK GMINY

Renata Wenccha-Walk
 główny księgowy

2020-04-29
 rok-miesiąc-dzień

WÓJT

dr Witold Cyba

.....
 kierownik jednostki

TABELA NR 3a

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

SKARBNIK GMINY

.....
główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2020-04-29
rok-miesiąć-dzień

W O J T

dr. Wład Cyba

.....
kierownik jednostki

TABELA NR 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+ 5- 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)	717	0	0	717
1.	534 - Borzytuchochom	Wartość (zł)	15 953,00	0,00	0,00	15 953,00
2.	173/2 - Borzytuchochom	Powierzchnia (m ²)	10413	0	10 413	0,00
		Wartość (zł)	115 064,00	0,00	115 064,00	0,00
3.	531/1 - Borzytuchochom	Powierzchnia (m ²)	9210	0	0	9 210
		Wartość (zł)	101 770,00	0,00	0,00	101 770,00
4.	544/24 - Borzytuchochom	Powierzchnia (m ²)	1641	0	0	1 641
		Wartość (zł)	24 000,00	0,00	0,00	24 000,00
5.	90/1 - Chotkowo	Powierzchnia (m ²)	746	0	0	746
		Wartość (zł)	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00
6.	224 - Dąbrówka	Powierzchnia (m ²)	766	0	0	766
		Wartość (zł)	20 800,00	0,00	0,00	20 800,00
7.	44/1 - Niedarzyno	Powierzchnia (m ²)	569	0	0	569
		Wartość (zł)	17 200,00	0,00	0,00	17 200,00
8.	144/4 - Struszewo	Powierzchnia (m ²)	700	0	0	700
		Wartość (zł)	21 200,00	0,00	0,00	21 200,00
9.	544/17 - Borzytuchochom	Powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		Powierzchnia (m²)	24 762	0	10 413	14 349
		Wartość (zł)	337 987,00	0,00	115 064,00	222 923,00

WÓJCI

SKARBNIK GMINY
Renata Wencel-Walk

 główny księgowy

2020-04-29
 rok-miesiąc-dzień

dr Witold Cyba

 kierownik jednostki

TABELA NR 5
Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego 3	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5) 6
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
1	4	8 540,00	0,00	0,00	8 540,00

SKARBNIK GMINY


Renata Wejcka-Walk

główny księgowy

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień


W O J T

dr Wioletta Cyba
kierownik jednostki

TABELA NR 6

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1						
2	Udziały	1381	138 100,00	0,00	0,00	138 100,00
2.1	Zakład Zagospodarowania Odpadów Sierzno Sp. z o.o.	1381	138 100,00	0,00	0,00	138 100,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1						

SKARBNIK GMINY

Wach
Renata Wencicka-Wach
główny księgowy

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

W O J T

dr Witold Cyba
kierownik jednostki

TABELA NR 7

Stan odpisów aktualizacyjnych wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

SKARBNIK GMINY

Renata

Wencka-Walk

.....
główny księgowy

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

W O J T

dr Wioletta Cyba

.....
kierownik jednostki

TABELA NR 8

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku (3+4-5-6)
	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

100%

Renata Wancka-Walch

główny księgowy

2020-04-29

rok-miesiąc-dzień

W O J T

dr Wioletta Cyba

kierownik jednostki

TABELA NR 9

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania długoterminowe	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BZ
1	Kredyty	1 200 000,00	890 000,00	690 335,00	790 335,00	1 270 000,00	1 470 000,00	3 160 335,00	3 150 335,00	
	Razem	1 200 000,00	890 000,00	690 335,00	790 335,00	1 270 000,00	1 470 000,00	3 160 335,00	3 150 335,00	

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

.....
główny księgowy

W O J T

dr Witold Cyba

.....
kierownik jednostki

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 10

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

SKARBNIK GMINY

Wach

Renata Wenccka-Walk

.....
główny księgowy

WÓJT

dr Wioletta Cyba

.....
kierownik jednostki

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 11

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

1 Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	2 na początek roku obrotowego	3 na koniec roku obrotowego	4 na początek roku obrotowego	5 na koniec roku obrotowego	6 na początek roku obrotowego	7 na koniec roku obrotowego	8 na początek roku obrotowego	9 na koniec roku obrotowego
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

W O J T

jsca

Renata Wancka-Walik

główny księgowy

2020-04-29
rok-miesiąć-dzień

dr Witold Cyba

Kierownik jednostki

TABELA NR 12

Wykaz zobowiązań warunkowych

1 Wyszczególnienie	2 Stan na początek roku obrotowego	3 Zwiększenia	4 Zmniejszenia	5 Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadia	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Renata Wencsko-Walk

główny księgowy

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

WÓJCI

dr Witold Cyba

kierownik jednostki

TABELA NR 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B. IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. D.IV, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Wach

Renata Wencicka-Walik

.....
główny księgowy

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

Wójt
dr Witold Cyba
.....
kierownik jednostki

TABELA NR 14

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

1 Wyszczególnienie	2 Wartość	3 Uwagi
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	32 685,89	Polisy ubezpieczeniowe jako gwarancja należytego wykonania robót

SKARBNIK GMINY

Renata Wójcik
Renata Wójcik
główny księgowy

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

WÓJCIK

dr Witold Cyba

Kierownik jednostki

TABELA NR 15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	152 322,53	

SKARBNIK GMINY

Wak

Renata Wencicka-Walk

.....
główny księgowy

WÓJT

dr Witold Cyba

.....
kierownik jednostki

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 16

Inne informacje

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Inne informacje	1 810 833,88	Pozostałe środki trwałe

SKARBNIK GMINY

Renata Wędraga-Walik
główny księgowy

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

W O J T

dr Włod Cyba

Kierownik jednostki

TABELA NR 17

Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów	0,00	

SKARBNIK GMINY

Wach

Renata Wenccka-Walk

.....
główny księgowy

W O J T

dr Wioletta Cyba

.....
kierownik jednostki

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	3 724 113,22	

SKARBNIK GMINY

.....
główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

WÓJCI

.....
kierownik jednostki

dr Witold Cyba

TABELA NR 19

Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

1 Wyszczególnienie	2 Wartość	3 Uwagi
1. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	1 000,00	Odszkodowanie za uszkodzoną szybę w GBiOK

SKARBNIK GMINY

Wojcik
Renata Wętko-Walk
.....
główny księgowy

2020-04-29
rok-miesiąc-dzień

WOJCIK
dr Wioletta Cyba
.....
Kierownik jednostki