

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Regimin ul. Adama Rzewuskiego 19 06-461 REGIMIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 130378396		363DD1A6CD9B0EC2 

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	293 305,24
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

SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Konop

Dorota Konop
(główny księgowy)

2020.05.31
rok mies. dzień

WÓJT
mgr inż. Mariola Kołakowska

Mariola Kołakowska
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 1 do informacji dodatkowej za rok 2019

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (4+5+6)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		3	4	5	6	7	8		9	10	11		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	390 482,32		62 611,47		62 611,47		123 812,84		123 812,84	329 280,95		
2	ŚRODKI TRWAŁE	51 398 694,01		7 056 576,18		7 056 576,18	768,47			768,47	58 454 501,72		
1)	Grunty	2 297 954,93		62 329,08		62 329,08	768,47			768,47	2 359 515,54		
2)	Budynki i lokale	9 338 870,41		1 379 207,57		1 379 207,57				0,00	10 718 077,98		
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 288 981,32		5 532 137,42		5 532 137,42				0,00	37 821 118,74		
4)	Kotły i maszyny energetyczne	170 146,45				0,00				0,00	170 146,45		
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	322 178,53		4 925,46		4 925,46				0,00	327 103,99		
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	21 684,59		4 057,87		4 057,87				0,00	25 742,46		
7)	Urządzenia techniczne	5 596 618,16		45 494,78		45 494,78				0,00	5 642 112,94		
8)	Środki transportu	717 306,99		4 510,59		4 510,59				0,00	721 817,58		
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	644 952,63		23 913,41		23 913,41		103 262,95		103 262,95	565 603,09		
RAZEM		51 789 176,33	0,00	7 119 187,65	0,00	7 119 187,65	768,47	123 812,84	0,00	124 581,31	58 783 782,67		

Lp	Umorzenia - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18))	Wartość: netto składników aktywów	
		Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	175 482,26		55 982,53		55 982,53		231 464,79	215 000,06	97 816,16
2	20 364 492,08		2 401 577,90		2 401 577,90	0,00	22 766 069,98	31 034 201,93	35 585 168,79
1)	0,00		0,00		0,00		0,00	2 297 954,93	2 359 515,54
2)	2 910 714,45		231 378,72		231 378,72		3 142 093,17	6 428 155,96	7 575 984,81
3)	14 107 242,20		1 423 276,08		1 423 276,08		15 530 518,28	18 181 739,12	22 290 600,46
4)	97 896,82		9 500,83		9 500,83		107 397,65	72 249,63	62 748,80
5)	263 651,90		50 272,15		50 272,15		313 924,05	58 526,63	13 179,94
6)	11 979,59		5 465,85		5 465,85		17 445,44	9 705,00	8 297,02
7)	1 919 050,04		613 468,33		613 468,33		2 532 518,37	3 677 568,12	3 109 594,57
8)	670 123,49		25 315,50		25 315,50		695 438,99	47 183,50	26 378,59
9)	383 833,59		42 900,44		42 900,44	0,00	426 734,03	261 119,04	138 869,06
RAZEM		0,00	2 457 560,43	0,00	2 457 560,43	0,00	22 997 534,77	31 249 201,99	35 682 984,95

Dorota Konop
Główny Księgowy31.05.2020 rok
(rok, miesiąc, dzień)Mariola Kołakowska
(Kierownik jednostki)SKARBNIK GMINY
mgr Dorota Konop

mgr inż. Mariola Kołakowska

Załącznik Nr 2 do informacji dodatkowej za rok 2019

(w złotych)	Odpisy aktualizujące należności
Stan na dzień 01.01.2019	370 283,00
Zmniejszenia	-76 977,76
Wykorzystanie	
Rozwiązanie	0,00
Stan na dzień 31.12.2019	293 305,24

SKARBNIK GMINY

mgr Dorota Konop

Dorota Konop

(Główny księgowy)

31.05.2020 rok

(Data)

WÓJT

mgr inż. Mariola Kołakowska

Mariola Kołakowska

(Kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Regimin
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Adama Rzewuskiego 19, 06-461 Regimin
1.3	adres jednostki
	ul. Adama Rzewuskiego 19, 06-461 Regimin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Przedmiotem działalności gminy są wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Zadania własne gminy o charakterze użyteczności publicznej obejmują sprawy: 1. ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2. gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną 4. pomocy społecznej, 5. edukacji publicznej, 6. kultury, w tym bibliotek 7. kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 8. zieleni gminnej i zadrzewień, 9. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, 10. utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 11. polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 12. wspierania i upowszechniania idei samorządowej, 13. promocji gminy,

	14. współpracy z organizacjami pozarządowymi, 15. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. Urząd Gminy w Regiminie Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Regiminie Gminy Zakład Komunalny w Regiminie Szkoła Podstawowa im. Zygmunta Padlewskiego w Zeńboku Szkoła Podstawowa im. Stefana Żeromskiego w Szulmierzu Szkoła Podstawowa im. Teofila Lenartowicza w Regiminie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych jednostek budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 1 000 zł, jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej. b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1 000 zł do 10 000 zł zalicza się środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju tych składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. c) Jednorazowo prze spisane w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się również:

	1) Książki i inne zbiory biblioteczne 2) Środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych 3) Odzież i umundurowanie 4) Meble i dywany d) Środki trwałe o wartości początkowej 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 momencie oddania do używania e) Pozostałe środki trwałe o wartości od 1 000 zł do 10 000 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, natomiast do kwoty 1 000,00 zł ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji, spisując w koszty po datą zakupu. 3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen nabycia lub zakupu, jeżeli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się w cenach zakupu. 4. Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty. 5. Należności i udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, natomiast te, które przeznaczone są do zbycia w terminie 3 miesięcy w wartości rynkowej lub inaczej wartości godziwej. 6. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej
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
	Zgodnie z załącznikiem nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

	35 585 168,79 zł
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	Zgodnie z załącznikiem nr 2
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <u>Rezerwy ogólne i celowe</u> Stan na początek roku: 279 920,00 zł Zwiększenia: 0,00 zł Zmniejszenia: 0,00 zł Stan na koniec roku: 279 920,00 zł
	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:

a)	powyżej 1 roku do 3 lat	
	Nie dotyczy	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
	Nie dotyczy	
c)	powyżej 5 lat	
	Nie dotyczy	
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	
	Nie dotyczy	
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	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	
	Nie dotyczy	
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	332 039,09 zł	
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	8 433 011,97 zł	

1.16	inne informacje: Brak
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
	1 671 361,84 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	2 193 489,32 zł
2.5.	inne informacje
	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

Dorota Konop
SKARBNIK GMINY

.....
mgr Dorota Konop
(główny księgowy)

31.05.2020 rok

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Mariola Kołakowska

.....
mgr inż. Mariola Kołakowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Regimin ul. Adama Rzewuskiego 19 06-461 REGIMIN Numer identyfikacyjny REGON 130378396	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina REGIMIN sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wystać bez pisma przewodniego CAAB889F72201677 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 374 934,52	2 788 179,94	I Zobowiązania	6 176 501,37	5 512 383,64
I.1 Środki pieniężne	2 374 934,52	2 788 179,94	I.1 Zobowiązania finansowe	6 174 433,81	5 507 910,54
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 313 959,87	2 735 375,09	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	60 974,65	52 804,85	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 174 433,81	5 507 910,54
II Należności i rozliczenia	0,00	4 804,78	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 067,56	1 924,15
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	2 548,95
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 136 538,85	-3 043 478,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 669 883,61	-3 545 583,80
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	4 804,78	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 669 883,61	-3 545 583,80
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 (+,-)	533 344,76	502 104,88
			III Rozliczenia międzyokresowe	334 972,00	324 080,00
Suma aktywów	2 374 934,52	2 792 984,72	Suma pasywów	2 374 934,52	2 792 984,72

Doroła Konop
 SKARBNIK skarbnik
 BeSTia
 mgr Doroła Konop

2020-05-21
 rok, miesiąc, dzień
 CAAB889F72201677

Mariola Kołakowska
 WZŁĄCZ
 mgr inż. Mariola Kołakowska

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.10 Strona 1 z 2

SKARBNIK GMINY

mgr Dorota Konop

Dorota Konop
skarbnik

BeSTia

2020-05-21

rok, miesiąc, dzień

CAAB889F72201677

WÓJT

mgr inż. Mariola Kołakowska

Mariola Kołakowska

zarząd