

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Stupsku ul. H. Sienkiewicza 10 06-561 Stupsk	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Stupsk
Numer identyfikacyjny REGON 000541670		Wysłać bez pisma przewodniego 1B1ED89AC7B26475 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 318 961,53	26 005 929,82	A Fundusz	26 217 859,57	25 903 289,53
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 151,79	0,00	A.I Fundusz jednostki	11 615 341,43	7 902 264,78
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 295 845,74	25 818 976,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 602 518,14	18 001 024,75
A.II.1 Środki trwałe	24 912 314,44	24 346 538,87	A.II.1 Zysk netto (+)	14 602 518,14	18 001 024,75
A.II.1.1 Grunty	3 252 360,01	3 255 450,44	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	366 740,00	366 740,00	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	20 558 308,24	20 243 575,91	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	780 013,00	681 388,99	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	246 384,40	115 019,19	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	75 248,79	51 104,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	504 702,08	594 257,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 383 531,30	1 472 437,40	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	482 738,08	407 303,61
A.III Należności długoterminowe	21 964,00	186 953,55	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 212,81	16 813,56
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 362,00	10 481,46
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	47 578,82	46 932,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	82 613,37	81 879,92

SKARBNIK GMINY

mgr Michał Kaszubski

(główny księgowy)

2021-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

1B1ED89AC7B26475

WÓJT

mgr Jacek Świdorski

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	56 075,95	9 887,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	107 083,01	67 250,45
B Aktywa obrotowe	403 600,12	491 616,87	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	5 406,47	5 384,68	D.II.8 Fundusze specjalne	172 812,12	174 058,30
B.I.1 Materiały	5 406,47	5 384,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	172 812,12	174 058,30
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	21 964,00	186 953,55
B.II Należności krótkoterminowe	257 027,52	343 823,51			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 720,59	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	24 565,84	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	223 444,25	341 157,83			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 296,84	2 665,68			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	141 166,13	140 275,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	141 016,13	139 666,75			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	150,00	608,85			
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

mgr Michał Kaszubski

(główny księgowy)

2021-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

1B1ED89AC7B26475

mgr Jacek Świdorski

(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 133,08			
Suma aktywów	26 722 561,65	26 497 546,69	Suma pasywów	26 722 561,65	26 497 546,69

SKARBNIK GMINY
mgr Michał Kaszubski

Michał Kaszubski
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

1B1ED89AC7B26475

WÓJT
mgr Jacek Świderski

Jacek Świderski
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
mgr Michał Kaszubski

Michał Kaszubski
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

1B1ED89AC7B26475

WÓJT
mgr Jacek Świderski
Jacek Świderski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy w Stupsku ul. H. Sienkiewicza 10 06-561 Stupsk			Gmina Stupsk	
Numer identyfikacyjny REGON 000541670			Wysłać bez pisma przewodniego 9AFF3934C367F6C5 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		21 923 797,59	25 661 927,59
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		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		21 923 797,59	25 661 927,59
B.	Koszty działalności operacyjnej		7 426 938,37	7 712 228,29
B.I.	Amortyzacja		1 585 054,16	1 581 105,92
B.II.	Zużycie materiałów i energii		640 778,33	639 446,64
B.III.	Usługi obce		1 653 644,51	2 233 668,89
B.IV.	Podatki i opłaty		679,70	774,20
B.V.	Wynagrodzenia		1 915 205,44	1 793 564,80
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		388 384,23	297 184,51
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		41 754,78	34 739,96
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 135 307,80	1 091 937,71
B.X.	Pozostałe obciążenia		66 129,42	39 805,66
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		14 496 859,22	17 949 699,30
D.	Pozostałe przychody operacyjne		203 678,82	138 270,28
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		203 677,53	138 268,54
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1,29	1,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne		13 332,78	9 920,37

Michał Kaszubski
główny księgowy
SKARBNIK GMINY
mgr Michał Kaszubski

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień
9AFF3934C367F6C5

Jacek Świdorski
kierownik jednostki
mgr Jacek Świdorski

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	13 332,78	9 920,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 687 205,26	18 078 049,21
G.	Przychody finansowe	6 191,56	1 331,19
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 191,56	1 331,19
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	90 878,68	78 355,65
H.I.	Odsetki	90 878,68	78 355,65
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 602 518,14	18 001 024,75
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)	14 602 518,14	18 001 024,75

SKARBNIK GMINY
mgr Michał Kaszubski

Michał Kaszubski
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Jacek Świdorski
Jacek Świdorski
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
mgr Michał Kaszubski

Michał Kaszubski
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr Jacek Świderski

Jacek Świderski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Stupsku ul. H. Sienkiewicza 10 06-561 Stupsk Numer identyfikacyjny REGON 000541670	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Stupsk Wysłać bez pisma przewodniego 26E2FA55F0944FFC 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	11 235 939,59	11 615 341,43
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	24 859 699,36	23 380 552,34
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	14 267 380,24	14 602 518,14
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 256 445,75	7 651 397,62
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	1 934 938,95	1 116 667,41
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	10 265,00	7 300,00
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	390 669,42	2 669,17
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	24 480 297,52	27 093 628,99
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 080 790,13	25 629 780,99
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 328 826,08	1 429 337,74
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	29 466,01	13 875,00
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	41 215,30	20 635,26
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 615 341,43	7 902 264,78

Michał Kaszubski

główny księgowy

SKARBNIK GMINY

mgr Michał Kaszubski

2021-04-29

rok, miesiąc, dzień

Jacek Świdorski

kierownik jednostki

mgr Jacek Świdorski

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 602 518,14	18 001 024,75
III.1.	zysk netto (+)	14 602 518,14	18 001 024,75
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	26 217 859,57	25 903 289,53

SKARBNIK GMINY

mgr Michał Kaszubski

Michał Kaszubski

główny księgowy

2021-04-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Jacek Świderski

Jacek Świderski

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
mgr Michał Kaszubski

Michał Kaszubski
główny księgowy

2021-04-29
rok, miesiąc, dzień

WOJT
mgr Jacek Świderski
Jacek Świderski
kierownik jednostki

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki:

Urząd Gminy Stupsk

NIP: 569-14-29-612

REGON:000541670

1.2 Siedziba jednostki:

ul. Henryka Sienkiewicza 10

06-561 Stupsk

1.3 Adres jednostki:

ul. Henryka Sienkiewicza 10

06-561 Stupsk

1.4 Podstawowy przedmiot działalności:

Rodzaj przeważającej działalności zgodnie z PKD: 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. Okres objęty sprawozdaniem:

01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.

3. Sprawozdanie jednostkowe.

4. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów:

4.1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według:

- 1) cen nabycia,
- 2) kosztów wytworzenia,
- 3) ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny.

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.

Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 1 Rachunku, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.2. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe, jak:

- 1) książki i inne zbiory biblioteczne,
- 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
- 3) odzież i umundurowanie,
- 4) meble i dywany,
- 5) inwentarz żywy,
- 6) 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 używania.

4.3. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

4.4. Księgi inwentarzowe, z zastrzeżeniem ust. 5, prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 350,00 zł.

4.5. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:

- 1) meble,
- 2) komputery,
- 3) sprzęt audiowizualny,
- 4) elektronarzędzia,

4.6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

4.7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku.

4.8. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania.

4.9. Nabyta aktualizacja lub modyfikacja oprogramowania przeprowadzona przez osoby trzecie, niezwiązana z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich,

zaliczana jest bezpośrednio w koszty. Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzieleniem nowej licencji lub przeniesieniem praw autorskich, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.

- 4.10. Środki trwałe w budowie, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 2 RachunkU, wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

- 4.11. Na dzień nabycia lub powstania inwestycje długoterminowe (art. 35 ust. 1 RachunkU) ujmuje się w księgach rachunkowych w cenach nabycia.

Na dzień bilansowy, na podstawie postanowień art. 28 ust. 1 pkt 3 RachunkU, udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się w cenie ich nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, czyli w cenie nabycia netto.

- 4.12. Na dzień nabycia lub powstania inwestycje krótkoterminowe (art. 35 ust. 1 RachunkU) ujmuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia lub rozliczenia transakcji nie są istotne.

Inwestycje krótkoterminowe, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 5 RachunkU, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,

- 4.13. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 10 RachunkU, wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.

- 4.14. Na dzień powstania, zgodnie z art. 28 ust. 11 pkt 2 RachunkU, należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 7 RachunkU, należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.

- 4.15. Na dzień powstania, zgodnie z art. 28 ust. 11 pkt 2 RachunkU, zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt 8 RachunkU, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.

- 4.16. Rezerwy na zobowiązania, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 9 RachunkU, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

- 4.17. 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. Zgodnie z art. 30 ust. 1 pkt 1 RachunkU na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe powstałe przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych oraz sprzedaży walut zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie bądź wartości niematerialnych i prawnych,

i rozlicza się na koniec każdego miesiąca.

- 4.18. Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień nabycia lub powstania, zgodnie z art. 28 ust. 11 pkt 1 RachunkU, ujmuje się w księgach rachunkowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Materiały wycenia się w cenach nabycia.
- 4.19. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
- 4.20. Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:

Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów (art. 17 ust. 2 pkt 4 RachunkU). Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku, odnosi się je odpowiednio w koszty.

5. Inne informacje

Nie dotyczy.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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:**

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	rozchód	likwidacja	
1.	Środki trwałe	43 298 824,41	0,00	116 545,43	928 015,88	19 825,28	13 875,00	0,00	44 309 685,44
1.1.	Grunty	3 252 360,01	0,00	8 965,43	8 000,00	0,00	13 875,00	0,00	3 255 450,44
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	366 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366 740,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 871 983,64	0,00	92 600,00	920 015,88	19 825,28	0,00	0,00	37 864 774,24
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 245 419,04	0,00	14 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 399,04
1.4.	Środki transportu	1 653 789,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 653 789,54
1.5.	Inne środki trwałe	275 272,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 272,18
2.	Pozostałe środki trwałe	1 147 979,60	0,00	191 317,36	0,00	0,00	144 091,41	0,00	1 195 205,55
3.	Wartości niematerialne i prawne	215 211,03	0,00	2 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 814,03

Szczegółowy zakres zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	rozchód	likwidacja	
1.	Środki trwałe	18 386 509,97	0,00	0,00	1 579 954,13	3 317,53	0,00	0,00	19 963 146,57
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 313 675,40	0,00	0,00	1 310 840,46	3 317,53	0,00	0,00	17 621 198,33
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	465 406,04	0,00	0,00	113 604,01	0,00	0,00	0,00	579 010,05
1.4.	Środki transportu	1 407 405,14	0,00	0,00	131 365,21	0,00	0,00	0,00	1 538 770,35
1.5.	Inne środki trwałe	200 023,39	0,00	0,00	24 144,45	0,00	0,00	0,00	224 167,84
2.	Pozostałe środki trwałe	1 147 979,60	0,00	191 317,36	0,00	0,00	144 091,41	0,00	1 195 205,55
3.	Wartości niematerialne i prawne	214 059,24	0,00	2 603,00	1 151,79	0,00	0,00	0,00	217 814,03

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

1.3 Kwota 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 wieczysto:

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:

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	4 560,00
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym: umów leasingu	0,00
SUMA		4 560,00

1.6 Liczba 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):

Lp.	Odpisy aktualizujące należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności	237 823,60	619,00	1 654,54	0,00	236 788,06
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	237 823,60	619,00	1 654,54	0,00	236 788,06
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	237 823,60	619,00	1 654,54	0,00	236 788,06
II.	Należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Nie dotyczy

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:

Nie dotyczy

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

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:

- 640 000,00 zł – zabezpieczenie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zgodnie z umową Nr 0206/17/OW/P z 14.12.2017 r. – weksel *in blanco*,
- 3 000 000,00 zł – zabezpieczenie kredytu zaciągniętego w Banku spółdzielczym w Przasnyszu oddział Konopki zgodnie z umową Nr 1/7/2017/JST z 23.10.2017 r. – weksel *in blanco*,
- 50 000,00 zł – zabezpieczenie realizacji projektu „Budowa ścieżki edukacyjnej, przyrodniczo-historycznej w Wyszynach Kościelnych” w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” z wyłączeniem projektów grantowych oraz operacji w zakresie podejmowania działalności gospodarczej objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014–2020 zgodnie z umową o przyznaniu pomocy Nr 00160-6935-UM0710290/16 z dnia 24 maja 2017 r. – weksel *in blanco*,

- 50 000,00 zł – zabezpieczenie realizacji projektu „Tandemem w Gminę Stupsk – adaptacja obszaru na potrzeby utworzenia szlaku turystycznego na terenie Gminy Stupsk” realizowanego w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: „Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej”, zgodnie z umową Nr 00984-6935-UM0712065/18 – weksel *in blanco*.
- 1 400 000,00 zł – zabezpieczenie kredytu zaciągniętego w Polskim Banku Spółdzielczym w Ciechanowie oddział w Mławie zgodnie z umową Nr 349/020/BK/19 z 07.08.2019 r. – weksel *in blanco*.
- 68 084,00 zł – zabezpieczenie realizacji projektu „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Stupsk na działce nr 335” realizowanego w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: „Budowa lub przebudowa publicznych dróg gminnych lub powiatowych, które skracają dystans lub czas dojazdu do obiektów użyteczności publicznej, w których są świadczone usługi społeczne, zdrowotne, opiekuńczo-wychowawcze lub edukacyjne dla ludności lokalnej”, zgodnie z umową Nr 01737-6935-UM0712781/19 z 19.05.2020 r. – weksel *in blanco*.
- 31 815,00 zł – zabezpieczenie realizacji projektu „Utworzenie samoobsługowego punktu naprawy rowerów w Gminie Stupsk” realizowanego w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: „Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej” zgodnie z umową Nr 01642-6935-UM0712821/19 z 15.01.2020 r. – weksel *in blanco*.
- 31 815,00 zł – zabezpieczenie realizacji projektu „Utworzenie punktów informacji turystycznej w Gminie Stupsk” realizowanego w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: „Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej” zgodnie z umową Nr 01641-6935-UM0712820/19 z 15.01.2020 r. – weksel *in blanco*.
- 32 212,00 zł – zabezpieczenie realizacji projektu „Zagospodarowanie rekreacyjnego terenu zieleni przy stawie w miejscowości Stupsk” realizowanego w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: „Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej” zgodnie z umową 01656-6935-UM0712812/19 z 15.01.2020 r. – weksel *in blanco*.
- 31 815,00 zł – zabezpieczenie realizacji projektu „Budowa aktywnej strefy wypoczynkowej w miejscowości Konopki” realizowanego w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: „Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej” zgodnie z umową Nr 01640-6935-UM0712804/19 z 15.01.2020 r. – weksel *in blanco*.

- 31 815,00 zł – zabezpieczenie realizacji projektu „Utworzenie punktu informacji turystycznej przy szkole w Stupsku” realizowanego w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: „Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej” zgodnie z umową Nr 01957-6935-UM0713430/20 z 01.10.2020 r. – weksel *in blanco*.
- 31 815,00 zł – zabezpieczenie realizacji projektu „Zwiększenie atrakcyjności turystycznej miejscowości Stupsk poprzez zagospodarowanie terenu przy zbiorniku wodnym - stawie” realizowanego w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem w zakresie: „Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej” zgodnie z umową Nr 01875-6935-UM0713437/20 z 01.10.2020 r. – weksel *in blanco*.

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:

- 2 133,08 zł – faktury prognozy za dostawę paliwa gazowego, których płatność przypada na 2021 r.

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:

Nie dotyczy.

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	59 040,00
b) nagrody jubileuszowe	24 360,00
c) świadczenia urlopowe	23 324,85
d) inne	790,06
SUMA	107 514,91

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:

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	158 493,82	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	63 563,80	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	767 524,42	0,00	0,00
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	4 000,00	0,00	0,00

2.3 Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

Nie dotyczy.

2.4 Informacja 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.

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.

SKARBNIK GMINY

mgr Michał Kaszubski

(główny księgowy)

2021.04.29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr Jacek Świderski

(kierownik jednostki)