

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Wieczfnia Kościelna REG. 000549565 Numer identyfikacyjny REGON		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		Adresat WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	31 174 995,38	31 074 020,19	A. Fundusz	31 120 296,37	30 856 712,11
I. Wartości niematerialne i prawne	2 369,47	0,00	I. Fundusz jednostki	18 290 404,73	16 987 355,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	31 137 261,57	30 883 107,58	II. Wynik finansowy netto (+,-)	12 829 891,64	13 869 357,11
1. Środki trwałe	30 616 632,34	30 458 242,87	1. Zysk netto (+)	12 829 891,64	13 869 357,11
1.1. Grunty	2 255 411,25	2 252 560,05	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	164 134,80	152 985,60	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 899 736,79	27 997 472,99			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	129 424,89	82 341,21			
1.4. Środki transportu	88 298,71	62 121,19	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	79 625,90	63 747,43	B. Fundusze placówek		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	520 629,23	424 864,71	C. Państwowe fundusze celowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	538 102,57	635 332,31
III. Należności długoterminowe	199 499,14	190 912,61	I. Zobowiązania długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	251 183,09	360 346,21
1. Akcje i udziały			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	59 759,66	113 674,88
2. Inne papiery wartościowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	9 098,50	3 028,52
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 313,54	19 381,76
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 929,89	104 773,29
B. Aktywa obrotowe	483 403,56	418 024,23	5. Pozostałe zobowiązania	6 763,56	32 624,74
I. Zapasy	8 604,93	6 305,83	6. Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	17 420,01	50 748,46
1. Materiały	8 604,93	6 305,83	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu		
2. Półprodukty i produkty w toku			8. Fundusze specjalne	39 897,93	36 114,56
3. Produkty gotowe			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 897,93	36 114,56
4. Towary			8.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	435 683,96	339 268,85	III. Rezerwy na zobowiązania	75 205,25	71 535,10
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	6 011,78	IV. Rozliczenia międzyokresowe	211 714,23	203 451,00

2. Należności od budżetów	267,82	2 296,84			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	76,72	0,00			
4. Pozostałe należności	435 339,42	330 960,23			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 114,67	72 449,55			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	39 114,67	72 449,55			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	31 658 398,94	31 492 044,42	Suma pasywów	31 658 398,94	31 492 044,42

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

31.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Wiecznia Kościelna Numer identyfikacyjny REGON REG. 000549585	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Wójt Gminy Wiecznia Kościelna Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 422 944,45	21 981 326,24	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	3 670,15	3 670,15	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	19 419 274,30	21 977 656,09	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 373 495,99	7 908 904,56	
I. Amortyzacja	1 687 094,80	1 820 838,74	
II. Zużycie materiałów i energii	584 270,60	829 872,49	
III. Usługi obce	1 169 709,87	2 035 050,53	
IV. Podatki i opłaty	60 828,63	66 195,63	
V. Wynagrodzenia	1 678 962,38	1 712 494,91	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	305 842,99	347 966,17	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	61 471,58	70 735,03	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	779 074,21	957 889,51	
X. Pozostałe obciążenia	46 240,93	67 861,55	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	13 049 448,46	14 072 421,68	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 472,53	199 193,73	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	1 472,53	199 193,73	
E. Pozostałe koszty operacyjne	190 378,19	362 293,03	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	190 378,19	362 293,03	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	12 860 542,80	13 909 322,38	
G. Przychody finansowe	19 638,67	16 431,96	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	19 638,67	16 431,96	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	50 289,83	56 397,23	
I. Odsetki	50 289,83	56 397,23	
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	12 829 891,64	13 869 357,11	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	12 829 891,64	13 869 357,11	

SKARBNIK GMINY
mgr Małgorzata Sępka
(główny księgowy)

31.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY Wieczfnia Kościelna REG. 000549565 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Adresat Wójt Gminy Wieczfnia Kościelna Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	15 914 993,62	18 290 404,73	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	26 257 467,40	23 042 714,45	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 210 450,64	12 829 891,64	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 065 502,48	8 385 096,76	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje	3 977 852,28	1 817 831,05	
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	9 895,00	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia	3 662,00		
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	23 882 056,29	24 345 764,18	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 337 239,65	21 933 588,40	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 357 280,60	2 240 212,56	
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	186 172,63	99 275,97	
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia	1 363,41	72 687,25	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	18 290 404,73	16 987 355,00	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	12 829 891,64	13 869 357,11	
1. zysk netto (+)	12 829 891,64	13 869 357,11	
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)	31 120 296,37	30 856 712,11	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

31.03.2020
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gebala
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.2	siedzibę jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 48; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.3	adres jednostki
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 48; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	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 finansowe
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE (obejmujące bilans budżetu gminy, bilans, rachunek zysków i start oraz zmiany funduszu Urzędu Gminy)
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j.Dz.U. z 2019 r. poz. 351 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 (t.j.Dz.U. z 2020 r., poz. 342) oraz zgodnie z przejętą polityką rachunkowości. I. Jednostka stosuje następujące zasady metod wyceny aktywów i pasywów: 1. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. 2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, która obejmuje cenę zakupu, cła, podatki, opłaty, koszty transportu, koszty przystosowania, montażu, prób itp., niepodlegający odliczeniu podatek VAT, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według w wartości określonej w umowie o przekazaniu lub w wartości godziwej z dnia otrzymania, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwałe przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości poniesionych nakładów na dany obiekt. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”, - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są według wartości aktualnej tj. (wartość początkowa pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne). 3. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały nie są ewidencjonowane na koncie 310 – „Materiały” lecz odnoszone są bezpośrednio w koszty i przekazywane bezpośrednio do zużycia w działalności. Na ostatni dzień roku obrotowego materiały znajdujące się na stanie jednostki podlegają

inwentaryzacji. Na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

4. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów.

Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art.39 ust.1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

8. Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne to prawdopodobne koszty przyszłych okresów, którymi obciążono koszty działalności bieżącego okresu. Odpisy na koszty przyszłych okresów tworzy się między innymi na opłaty za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym.

9. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- wynik z działalności podstawowej,
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik brutto/netto.

II. Amortyzacja/umorzenia składników majątkowych:

W związku tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Wartości niematerialne i prawne (licencje na oprogramowania komputerowe) o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawki 50% w okresie 24 miesięcy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od określonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarzone są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki te po wydaniu do używania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Następujące pozostałe środki trwałe w miesiącu przyjęcia do używania są umarzone jednorazowo, przez spisanie w koszty:

1) bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią:

- książki i inne zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno- wychowawczym w szkołach i placówkach oświatowych
- odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok)
- meble i dywany
- inwentarz żywy

2) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie 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.

	Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki, które są wyposażeniem indywidualnym i objęte są szczegółową, ilościową ewidencją imienną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.) lub których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki. III. Odpisy aktualizujące wartość aktywów. Odpisów aktualizujących dokonuje się w przypadku negatywnej oceny sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika powodującej, że spłata należności nie jest prawdopodobna oraz od należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. Z tytułu należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej odpis aktualizacyjny wartość należności wynosi 100%. Dla pozostałych należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności wysokość odpisu ustala się w zależności od długości okresu zalegania z zapłatą: - powyżej roku do trzech lat odpis aktualizacyjny wynosi 50% - powyżej trzech lat odpis aktualizacyjny wynosi 100%. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).
	inne informacje
	Kwoty wzajemnych rozliczeń między urzędem a szkołami dotyczą odbioru ścieków przez urząd od jednostek organizacyjnych (8.658,58 zł) oraz przekazanych do szkół wytworzonych środków trwałych (75.705,77 zł).
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Gmina nie posiada gruntów przejętych w użytkowanie wieczyste.
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
	Umowa dzierżawy nieruchomości, których właścicielem jest Skarb Państwa- Nadleśnictwo Dwukoły, na których znajdują się urządzenia sieci wod-kan stanowiące nakłady gminy. Wartość nieruchomości niepodana przez wydzierżawiającego. Opłaty wnoszone wg stawki 0,20 zł za m kw. zajmowanej przez urządzenia powierzchni nieruchomości (1.112,42 m kw.). Sprzęt komputerowy przekazany do USC w użyczenie przez MSW o wartości 82.131,90 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak
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 3. Zmiana stanu wartości odpisów aktualizujących należności

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzą rezerw.
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
	900.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	600.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	900.000,00 zł
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
	Brak
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
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
	Zabezpieczenie z tytułu umów o dofinansowanie projektów ze środków unijnych -weksle niepełne „in blanco” na łączną kwotę 2.658.633,15 zł. Zabezpieczenie weksel in blanco na kwotę 3.000.000 zł z tytułu umowy pożyczki nr 0147/16/OW/P z dnia 12.12.2016 r. zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie. Gmina nie udzielała gwarancji i innych poręczeń.
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
	Rozliczenie międzyokresowe czynne nie występują. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów-odpisy na koszty przyszłych okresów utworzono na opłaty za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym w kwocie 71.535,10 zł. Rozliczenia międzyokresowe przychodów –należności od kontrahentów z tytułu opłat za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym w kwocie 203.451,00 zł.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje należytego wykonania 6 umów na łączną kwotę -172.553,35 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łącznie kwota 227.724,04 zł w tym: - nagrody jubileuszowe-36.145,00 zł - odprawy emerytalne i rentowe-27.360,00 zł - odprawy inne-0,00 zł - ekwiwalenty za urlop-4.566,68 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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
	Koszty poniesione w 2019 roku na wytworzenie środków trwałych przyjętych do użytkowania oraz znajdujących się na dzień bilansowy w budowie – 1.817.831,05 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)