

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Brzuze Brzuze 87-517 BRZUZE Numer identyfikacyjny REGON 910866726	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BRZUZE sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 904F1940DC9A1AE5 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	879 931,84	1 848 609,56	I Zobowiązania	1 609 225,68	1 110 159,79
I.1 Środki pieniężne	879 931,84	1 848 609,56	I.1 Zobowiązania finansowe	1 600 000,00	1 102 127,75
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	879 931,84	1 848 609,56	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	502 127,75
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 600 000,00	600 000,00
II Należności i rozliczenia	86 091,95	69 231,46	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 835,68	8 032,04
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	390,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-994 089,89	-510 806,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-984 582,59	483 283,87
II.2 Należności od budżetów	77 569,13	61 004,78	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	483 283,87
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	8 522,82	8 226,68	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-984 582,59	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 127,75	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 (+,-)	-9 507,30	-994 089,89
			III Rozliczenia międzyokresowe	350 888,00	1 320 615,00
Suma aktywów	966 023,79	1 919 968,77	Suma pasywów	966 023,79	1 919 968,77

Anna Szabat
skarbnik

2020-03-24

rok, miesiąc, dzień

Agata Ciechanowska
zarząd

BeSTia

904F1940DC9A1AE5

Anna Szabat
skarbnik

2020-03-24
rok, miesiąc, dzień

Agata Ciechanowska
zarząd

BeSTia

904F1940DC9A1AE5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Brzuze Brzuze 87-517 BRZUZE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 910866726		Wysłać bez pisma przewodniego CE9F43ED21F036C7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	29 361 391,00	29 976 565,21	A Fundusz	31 910 612,47	32 682 952,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	29 817 758,65	31 053 777,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	28 901 667,27	29 520 480,36	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 092 853,82	1 629 175,61
A.II.1 Środki trwałe	23 452 505,68	23 593 351,93	A.II.1 Zysk netto (+)	16 787 742,41	18 162 248,68
A.II.1.1 Grunty	1 706 529,93	1 781 717,18	A.II.2 Strata netto (-)	-14 694 888,59	-16 533 073,07
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	21 486 125,45	21 625 376,07	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	112 399,82	78 794,96	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	79 530,79	60 252,79	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	67 919,69	47 210,93	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 866 954,83	2 094 914,24
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 449 161,59	5 927 128,43	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	1 854 231,10	2 085 829,39
A.III Należności długoterminowe	12 723,73	9 084,85	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	64 862,57	50 212,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	447 000,00	447 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	90 853,00	83 487,00
A.IV.1 Akcje i udziały	447 000,00	447 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	422 372,47	454 801,92
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	376 519,71	438 373,33

Anna Szabat
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-01
(rok, miesiąc, dzień)
CE9F43ED21F036C7

Agata Ciechanowska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	37 510,09	46 764,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	56 440,34	196 948,78
B Aktywa obrotowe	4 416 176,30	4 801 301,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	69 969,58	71 165,22	D.II.8 Fundusze specjalne	805 672,92	815 241,17
B.I.1 Materiały	69 969,58	71 165,22	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	805 672,92	815 241,17
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	12 723,73	9 084,85
B.II Należności krótkoterminowe	3 941 941,79	4 242 897,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	464,23	250,23			
B.II.2 Należności od budżetów	10 517,68	646,80			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 930 959,88	4 242 000,77			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	404 264,93	487 238,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	404 264,93	487 238,73			
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			

Anna Szabat
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-01
(rok, miesiąc, dzień)

CE9F43ED21F036C7

Agata Ciechanowska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	33 777 567,30	34 777 866,96	Suma pasywów	33 777 567,30	34 777 866,96

Anna Szabat
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-01
(rok, miesiąc, dzień)
CE9F43ED21F036C7

Agata Ciechanowska
(kierownik jednostki)

Anna Szabat
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-01
(rok, miesiąc, dzień)
CE9F43ED21F036C7

Agata Ciechanowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Brzuze Brzuze 87-517 BRZUZE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 910866726		Wysłać bez pisma przewodniego F5EF7108D671EEDD 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 689 772,00	29 817 758,65
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	44 267 437,22	43 153 888,00
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 920 489,90	16 787 742,41
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	24 172 051,14	24 162 012,87
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	4 147 770,93	2 137 316,32
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	25 929,00	66 735,40
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	1 196,25	81,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	42 139 450,57	41 917 869,54
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 929 712,74	7 831 868,20
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 188 340,93	24 653 326,99
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 455 249,83	2 369 308,62
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	20 251,62	7 791,00
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	6 545 895,45	7 055 574,73
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	29 817 758,65	31 053 777,11

Anna Szabat
główny księgowy

2020-04-01
rok, miesiąc, dzień

Agata Ciechanowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 092 853,82	1 629 175,61
III.1.	zysk netto (+)	16 787 742,41	18 162 248,68
III.2.	strata netto (-)	-14 694 888,59	-16 533 073,07
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	31 910 612,47	32 682 952,72

Anna Szabat
główny księgowy

2020-04-01
rok, miesiąc, dzień

Agata Ciechanowska
kierownik jednostki

Anna Szabat
główny księgowy

2020-04-01
rok, miesiąc, dzień

Agata Ciechanowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Brzuze Brzuze 87-517 BRZUZE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866726		Wysłać bez pisma przewodniego FE048563718D85CF 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	23 818 470,60	25 354 391,14	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	635 106,51	677 002,36	
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	23 183 364,09	24 677 388,78	
B. Koszty działalności operacyjnej	21 645 242,27	23 881 094,13	
B.I. Amortyzacja	1 403 432,97	1 478 042,34	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 241 030,45	1 419 964,22	
B.III. Usługi obce	1 516 815,77	1 664 227,72	
B.IV. Podatki i opłaty	729 244,15	867 649,03	
B.V. Wynagrodzenia	7 035 879,14	7 884 086,68	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 079 676,76	2 278 387,14	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	253 910,71	295 283,68	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 365 690,10	7 977 010,65	
B.X. Pozostałe obciążenia	19 562,22	16 442,67	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 173 228,33	1 473 297,01	
D. Pozostałe przychody operacyjne	51 934,58	41 332,49	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	40 977,35	30 998,34	
D.III. Inne przychody operacyjne	10 957,23	10 334,15	
E. Pozostałe koszty operacyjne	64 643,62	500,82	

Anna Szabat
główny księgowy

2020-04-01
rok, miesiąc, dzień

Agata Ciechanowska
kierownik jednostki

BeSTia

FE048563718D85CF

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.01

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	64 643,62	500,82
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 160 519,29	1 514 128,68
G.	Przychody finansowe	115 290,64	177 464,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	115 290,64	177 464,97
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	182 956,11	62 418,04
H.I.	Odsetki	182 956,11	62 418,04
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 092 853,82	1 629 175,61
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)	2 092 853,82	1 629 175,61

Anna Szabat
główny księgowy

2020-04-01
rok, miesiąc, dzień

Agata Ciechanowska
kierownik jednostki

BeSTia

FE048563718D85CF

Anna Szabat
główny księgowy

2020-04-01
rok, miesiąc, dzień

Agata Ciechanowska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Brzuze
1.2	siedzibę jednostki
	Brzuze
1.3	adres jednostki
	Brzuze 62, 87-517 Brzuze
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek: - Urząd Gminy Brzuze, - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzuzem, - Gminny Zespół Ekonomiczno – Administracyjny ds. Oświaty w Brzuzem, - Przedszkole Samorządowe w Ostrowitem, - Szkoła Podstawowa w Ostrowitem, - Szkoła Podstawowa w Radzynku, - Szkoła Podstawowa w Trąbinie, - Szkoła Podstawowa w Ugoszczu, - Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzuzem.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. - Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł podlegają umorzeniu według stawki 50%. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do używania;

	- pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, za wyjątkiem pozostałych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 600,00 zł, stanowiących drobny sprzęt, dla których koszty prowadzenia szczegółowej ewidencji i kontroli są niewspółmiernie duże w stosunku do korzyści uzyskanych z ewidencji księgowej, które to środki są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Są to w szczególności m.in.: sprzęt ochrony osobistej (odzież robocza, rękawice robocze, itp.), drobny sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń, otoczenia (np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki, łopaty, grabie, itp.), drobny sprzęt typu kuchennego oraz drobny sprzęt biurowy w urzędzie, książki podręczne, służące do bieżącej pracy itp.; - jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również odzież i umundurowanie oraz meble i dywany, książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne. 3. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów (ilościowo-wartościową) w przypadku opał. Materiały wycenia się w cenach zakupu. 4. Jednostka w ramach przyjętych uproszczeń stosuje zasadę, że opłacane z góry np. prenumery, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
5.	inne informacje
	-
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
	dane przedstawiono w tabeli Nr 1
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 dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	dane przedstawiono w tabeli Nr 2
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
	dane przedstawiono w tabeli Nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Brzuze posiada udziały w Regionalnym Zakładzie Utylizacji Odpadów Komunalnych „Rypin” Sp. z o.o. w miejscowości Puszcza Miejska w ilości 894 sztuki, o wartości 500 zł jeden udział, co wynosi łącznie 447.000,00 zł.
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)
	dane przedstawiono w tabeli Nr 4

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W uchwale budżetowej na 2019 rok wyodrębniono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie 75.000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 55.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym rezerwy te nie zostały rozdysponowane.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 r. w Banku Pekao S.A. z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniejszych zobowiązań - do spłaty pozostało łącznie 900.000,00 zł, tj. po 300.000,00 zł w latach 2020 - 2022
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota otrzymanych gwarancji (obowiązujących na 31.12.2019 r.) wyniosła 1.022.262,12 zł, w tym: - wadia: 14.605,62 zł, - zabezpieczenia należytego wykonania umowy : 134.843,32 zł - gwarancje ubezpieczeniowe: 831.950,14 zł, - zabezpieczenia na okres gwarancji w postaci lokat terminowych: 40.863,04 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2019 r. wyniosła 284.341,01 zł, w tym: - nagroda jubileuszowa: 129.905,11 zł, - odprawa emerytalna: 143.159,20 zł, - ekwiwalent za niewykorzystany urlop: 11.276,70 zł.
1.16.	inne informacje
	-
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2019 wyniósł 2.145.107,32 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Szahaj
 (główny księgowy)

2020 -04-01
 (rok, miesiąc, dzień)

Z up. WOJTA

(kierownik jednostki)
Agata Ciechanowska
 Sekretarz Gminy

Główne składniki aktywów trwałych - GMINA BRZUZE

Tabela nr 1

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Wartości niematerialne i prawne	13.949,53	-	-	-	-	-	-	-	-	13.949,53
2.	Środki trwałe	40.965.012,38	-	1.618.888,59	-	1.618.888,59	-	1.548,98	-	1.548,98	42.582.351,99
1)	Grunty	1.706.529,93	-	76.603,73	-	76.603,73	-	-	-	-	1.783.133,66
2)	Budynki i lokale	7.251.163,61	-	260.886,47	-	260.886,47	-	-	-	-	7.512.050,08
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30.123.111,30	-	1.269.414,14	-	1.269.414,14	-	-	-	-	31.392.525,44
4)	Kotły i maszyny energetyczne	127.915,92	-	-	-	-	-	-	-	-	127.915,92
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	296.519,11	-	-	-	-	-	-	-	-	296.519,11
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	12.063,40	-	-	-	-	-	-	-	-	12.063,40
7)	Urządzenia techniczne	18.643,98	-	11.984,25	-	11.984,25	-	-	-	-	30.628,23
8)	Środki transportu	1.036.645,59	-	-	-	-	-	-	-	-	1.036.645,59
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieskasyfikowane	392.419,54	-	-	-	-	-	1.548,98	-	1.548,98	390.870,56
Razem:		40.978.961,91	-	1.618.888,59	-	1.618.888,59	-	1.548,98	-	1.548,98	42.596.301,52

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – 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.
13.949,53	-	-	-	-	-	13.949,53	0,00	0,00
17.512.506,70	-	1.478.042,34	-	1.478.042,34	1.548,98	18.989.000,06	23.452.505,68	23.593.351,93
0,00	-	1.416,48	-	1.416,48	-	1.416,48	1.706.529,93	1.781.717,18
2.982.410,33	-	176.286,90	-	176.286,90	-	3.158.697,23	4.268.753,28	4.353.352,85
12.905.739,13	-	1.221.709,44	-	1.221.709,44	-	14.127.448,57	17.217.372,17	17.265.076,87
89.963,79	-	9.603,66	-	9.603,66	-	99.567,45	37.952,13	28.348,47
261.089,21	-	13.826,51	-	13.826,51	-	274.915,72	35.429,90	21.603,39
5.724,10	-	942,48	-	942,48	-	6.666,58	6.339,30	5.396,82
18.643,98	-	299,61	-	299,61	-	18.943,59	0,00	11.684,64
957.114,80	-	19.278,00	-	19.278,00	-	976.392,80	79.530,79	60.252,79
291.821,36	-	34.679,26	-	34.679,26	1.548,98	324.951,64	100.598,18	65.918,92
17.526.456,23	SKARBNIK GMINY	1.478.042,34	-	1.478.042,34	1.548,98	19.002.949,59	23.452.505,68	23.593.351,93

mgr Anna Szuljat

Agata Ciechanowska
Sekretarz Gminy

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Tabela nr 2

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Udział 6108/50916 działki Nr 194/16 położonej w m. Ostrowite	Powierzchnia w (m2)	1 978	-	1 978*	0
		Wartość (zł)	1.804,00	-	1.804,00	0,00
2.	Udział 5433/82601 działki Nr 194/23 położonej w m. Ostrowite	Powierzchnia w (m2)	889	-	889*	0
		Wartość (zł)	386,00	-	386,00	0,00
3.	Udział 3514/82601 działki Nr 194/23 położonej w m. Ostrowite	Powierzchnia w (m2)	889	-	889*	0
		Wartość (zł)	265,00	-	265,00	0,00
4.	Działki Nr 69,Nr 31 i Nr 32/1 położone w m. Mościska	Powierzchnia w (m2)	11 200	-	-	11 200
		Wartość (zł)	4.434,08	-	-	4.434,08
5.	Działki Nr 75/25, Nr 75/26, Nr 75/27, Nr 75/28, Nr 75/29, Nr 75/30 położone w m. Ostrowite	Powierzchnia w (m2)	9 140	-	-	9 140
		Wartość (zł)	12.387,80	-	-	12.387,80
6.	Działka Nr 75/20 położona w m. Ostrowite	Powierzchnia w (m2)	0	6 261	-	6 261
		Wartość (zł)	0,00	46.031,33	-	46.031,33
Razem		Powierzchnia w (m2)	24 096	6 261	3 756	26 601
		Wartość (zł)	19.276,88	46.031,33	2.455,00	62.853,21

* zaświadczenie Starosty Rypińskiego potwierdzające przekształcenie z dniem 01.01.2019 r. prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Szabat

Z up. WÓJTA

Agata Ciechanowska
Sekretarz Gminy

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Tabela nr 3

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Gr.4, podgr.49, rodz. 491	11.205,87	-	-	11.205,87
Razem		11.205,87	-	-	11.205,87

SKARBNIK GMINY

mgr Anna Szabat

Z up. WÓJTA

Agata Ciechanowska
Sekretarz Gminy

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Tabela nr 4

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odpis aktualizujący odsetki od należności	151.679,83	31.963,80	0,00	0,00	183.643,63
2.	Odpis aktualizujący należności i odsetki z tytułu zwrotu od dłużników alimentacyjnych	620.536,18	51.119,20	0,00	0,00	671.655,38
Razem		772.216,01	83.083,00	0,00	0,00	855.299,01

SKARBNIK GMINY

mgr Agnieszka Szabat

Z up. WÓJTA

Agata Ciechanowska
Sekretarz Gminy