

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Staroźreby ul. Płocka 18 09-440 Staroźreby	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Staroźreby
Numer identyfikacyjny REGON 000551266		Wysłać bez pisma przewodniego AA68252E73EDC94D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	48 973 631,37	46 717 173,42	A Fundusz	41 902 985,37	47 845 492,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	30 154,90	37 115,85	A.I Fundusz jednostki	23 789 989,35	21 771 468,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 919 498,47	46 655 280,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 112 996,02	26 074 023,44
A.II.1 Środki trwałe	48 286 738,41	46 022 520,51	A.II.1 Zysk netto (+)	18 112 996,02	26 074 023,44
A.II.1.1 Grunty	1 608 966,15	1 617 541,15	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	0,00	34 543,00	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	46 540 510,54	44 287 901,62	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	96 646,41	71 135,06	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	40 615,31	45 942,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 224 292,94	1 074 226,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	632 760,06	632 760,06	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	9 224 292,94	1 074 226,97
A.III Należności długoterminowe	13 978,00	9 777,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 802 535,35	405 530,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	15 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 717 933,48	27 632,62
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	15 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	128 334,34	114 080,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	98 356,37	107 116,83

MONIKA GRABOWSKA
(główny księgowy)

2021-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

KAMIL GROSZEWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

AA68252E73EDC94D Korekta nr 1

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	57 617,86	73 774,32
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	300 086,08	287 422,18
B Aktywa obrotowe	2 153 646,94	2 202 545,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 491,70	3 203,78	D.II.8 Fundusze specjalne	119 429,46	58 670,42
B.I.1 Materiały	3 491,70	3 203,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	119 429,46	58 670,42
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 791 538,50	1 880 893,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	52 454,46	104 429,19			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 739 084,04	1 776 464,20			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	358 616,74	318 448,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	358 616,74	318 448,46			
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			

MONIKA GRABOWSKA
(główny księgowy)

2021-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

KAMIL GROSZEWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

AA68252E73EDC94D Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	51 127 278,31	48 919 719,05	Suma pasywów	51 127 278,31	48 919 719,05

MONIKA GRABOWSKA
(główny księgowy)

2021-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

KAMIL GROSZEWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

AA68252E73EDC94D Korekta nr 1

Strona 3 z 4

MONIKA GRABOWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

AA68252E73EDC94D Korekta nr 1

KAMIL GROSZEWSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Staroźreby ul. Płocka 18 09-440 Staroźreby Numer identyfikacyjny REGON 000551266	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Staroźreby
		Wysłać bez pisma przewodniego 10DA9CCABFD43680 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	48 973 631,37	46 717 173,42	A Fundusz	41 902 985,37	47 845 492,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	30 154,90	37 115,85	A.I Fundusz jednostki	23 789 989,35	21 771 468,64
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 919 498,47	46 655 280,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 112 996,02	26 074 023,44
A.II.1 Środki trwałe	48 286 738,41	46 022 520,51	A.II.1 Zysk netto (+)	18 112 996,02	26 074 023,44
A.II.1.1 Grunty	1 608 966,15	1 617 541,15	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	0,00	34 543,00	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	46 540 510,54	10 255 566,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	96 646,41	34 103 470,66	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	40 615,31	45 942,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 224 292,94	1 074 226,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	632 760,06	632 760,06	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	9 224 292,94	1 074 226,97
A.III Należności długoterminowe	13 978,00	9 777,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 802 535,35	405 530,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	15 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 717 933,48	27 632,62
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	15 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	128 334,34	114 080,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	98 356,37	107 116,83

MONIKA GRABOWSKA
(główny księgowy)

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
10DA9CCABFD43680

KAMIL GROSZEWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	57 617,86	73 774,32
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	300 086,08	287 422,18
B Aktywa obrotowe	2 153 646,94	2 202 545,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 491,70	3 203,78	D.II.8 Fundusze specjalne	119 429,46	58 670,42
B.I.1 Materiały	3 491,70	3 203,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	119 429,46	58 670,42
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 791 538,50	1 880 893,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	52 454,46	104 429,19			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 739 084,04	1 776 464,20			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	358 616,74	318 448,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	358 616,74	318 448,46			
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			

MONIKA GRABOWSKA
(główny księgowy)

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
10DA9CCABFD43680

KAMIL GROSZEWSKI
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	51 127 278,31	48 919 719,05	Suma pasywów	51 127 278,31	48 919 719,05

MONIKA GRABOWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
10DA9CCABFD43680

KAMIL GROSZEWSKI
(kierownik jednostki)

MONIKA GRABOWSKA
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
10DA9CCABFD43680

KAMIL GROSZEWSKI
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Staroźreby ul. Płocka 18 09-440 Staroźreby Numer identyfikacyjny REGON 000551266		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Staroźreby Wysłać bez pisma przewodniego 81AC2763202E51EB 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		20 738 853,70	23 789 989,35
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		38 154 687,83	40 675 990,39
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		28 451 302,44	18 112 996,02
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		8 736 536,92	13 491 137,18
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		278 047,06	2 524 238,53
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		528 655,14	8 575,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	784 044,69
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		160 146,27	5 754 998,97
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		35 103 552,18	42 694 511,10
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		34 024 680,82	39 391 900,29
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		1 028 598,40	3 211 241,66
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		10 195,60	33 826,84
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	19 744,19
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		40 077,36	37 798,12
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		23 789 989,35	21 771 468,64

MONIKA GRABOWSKA
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

KAMIL GROSZEWSKI
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	18 112 996,02	26 074 023,44
III.1.	zysk netto (+)	18 112 996,02	26 074 023,44
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	41 902 985,37	47 845 492,08

MONIKA GRABOWSKA
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

KAMIL GROSZEWSKI
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

MONIKA GRABOWSKA
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

KAMIL GROSZEWSKI
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Staroźreby ul. Płocka 18 09-440 Staroźreby Numer identyfikacyjny REGON 000551266	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Staroźreby Wysłać bez pisma przewodniego DFA5EFFAC2E52649 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	33 781 261,82	39 380 672,08
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	33 781 261,82	39 380 672,08
B. Koszty działalności operacyjnej	15 297 947,95	12 785 184,67
B.I. Amortyzacja	3 168 592,71	3 047 819,48
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 058 377,01	1 347 191,59
B.III. Usługi obce	848 178,79	3 934 974,90
B.IV. Podatki i opłaty	0,00	34 162,86
B.V. Wynagrodzenia	2 487 812,19	2 498 735,75
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	484 618,35	495 414,77
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 017 755,65	1 277 558,71
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	10 000,00
B.X. Pozostałe obciążenia	232 613,25	139 326,61
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	18 483 313,87	26 595 487,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	234 160,26	5 468,74
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	234 160,26	5 468,74
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00

MONIKA GRABOWSKA
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

KAMIL GROSZEWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

DFA5EFFAC2E52649

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 717 474,13	26 600 956,15
G.	Przychody finansowe	9 258,74	60 061,77
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9 258,74	60 061,77
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	613 736,85	586 994,48
H.I.	Odsetki	603 736,85	586 994,48
H.II.	Inne	10 000,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	18 112 996,02	26 074 023,44
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)	18 112 996,02	26 074 023,44

MONIKA GRABOWSKA
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

KAMIL GROSZEWSKI
kierownik jednostki

BeSTia

DFA5EFFAC2E52649

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.04.30

MONIKA GRABOWSKA
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

KAMIL GROSZEWSKI
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Staroźrebach
1.2	siedzibę jednostki
	Staroźreby
1.3	adres jednostki
	09-440 Staroźreby, ul. Płocka 18
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Statut
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020 r. – 31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Urząd Gminy w Staroźrebach
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Załącznik Nr 2
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
	Tabela – Załącznik 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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak danych
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
	brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	15.000,00 zł – długoterminowe aktywa finansowe (030)

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- Załącznik Nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: do 1 roku - 0,00 zł
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	0,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	0,00 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
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	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.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	2.661.012,04 zł ✓
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	19.710,00 zł (Wn 080) ✓
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
	Nie dotyczy
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
efuay

 Monika Grabowska
 (główny księgowy)

2021-04-30

 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY
[Signature]

 Krzysztof Gwarszewski
 (kierownik jednostki)

L.p.	Grupa rodzajów a	Środki trwałe										Umorzenie				Wartość netto	
		Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości	Wartość końcowe- stan na koniec roku obrotowego	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych
		nabycie	przeniesienie	darowizna		zbycie	likwidacja	przekazanie				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	0	1 608 966,15	-	8 575,00	8 575,00	-	-	-	-	1 617 541,15	-	-	-	-	-	1 608 966,15	1 617 541,15
2	1	12 592 213,69	-	1 048 096,47	1 048 096,47	-	-	-	-	13 640 310,16	2 754 267,04	323 210,56	307 266,54	630 477,10	3 384 744,14	9 837 946,65	10 255 566,02
3	2	65 536 208,78	-	-	-	-	-	-	-	65 536 208,78	28 833 644,89	2 670 228,29	-	2 670 228,29	31 503 873,18	36 702 563,89	34 032 335,60
4	3	3 480,00	-	1 500,00	1 500,00	-	-	1 500,00	1 500,00	3 480,00	3 480,00	-	1 500,00	1 500,00	3 480,00	-	-
5	4	225 173,84	-	8 362,67	8 362,67	13 619,98	89 745,20	89 745,20	89 745,20	211 553,86	178 716,64	18 511,04	6 045,12	24 556,16	19 665,10	188 607,70	27 946,16
6	5	-	-	89 745,20	89 745,20	-	-	-	-	201 602,98	151 413,77	7 000,31	-	7 000,31	82 865,65	46 457,20	-
7	6	201 602,98	-	-	-	-	-	-	-	654 488,00	654 488,00	-	-	299 712,92	158 414,08	50 189,21	43 188,90
8	7	654 488,00	-	324 342,66	324 342,66	-	-	324 342,66	324 342,66	204 602,98	151 413,77	-	-	299 712,92	299 712,92	654 488,00	-
9	8	334 486,83	19 710,00	8 208,58	27 918,58	-	-	8 208,58	8 208,58	354 196,83	293 871,52	14 382,63	8 208,58	22 591,21	308 254,15	40 615,31	45 942,68
10	Razem	81 156 620,27	19 710,00	1 488 830,58	1 508 540,58	13 619,98	432 159,11	445 779,09	432 159,11	82 219 381,76	32 869 881,86	3 033 332,83	705 598,81	3 738 931,64	411 952,25	48 286 738,41	46 022 520,51
11	WNIP	178 913,82	21 447,60	-	21 447,60	-	-	-	-	200 361,42	148 758,92	-	-	14 486,65	163 245,57	30 154,90	37 115,85

Skarbnik Gminy

Monika Grabowska

WÓJT GMINY

Kamil Groszewski

Załącznik Nr 2

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- a) w przypadku zakupu - według ceny nabycia,
- b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,
- c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nadwyżki środków trwałych wprowadza się do ksiąg pod datą ich zinwentaryzowania,
- d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu,
- f) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.

Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Programy komputerowe, licencje, prawa autorskie nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdolny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe (wyposażenie) 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 momencie oddania do używania.

Środki trwałe podlegają ewidencji w podziale na : środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. od 01.01.2018 r. kwotę 10.000,00 zł) oraz pozostałe środki trwałe (o wartości przewyższającej 300 zł i nieprzekraczającej wartości 10.000,00 zł).

Podstawowym poziomem istotności wartości środków trwałych jest kwota wynikająca z ustawy o podatku dochodowym, która od dnia 01.01.2018 r. wynosi 10.000,00 zł.

- składniki majątkowe o wartości wyższej niż 10.000,00 zł są uznawane za środki trwałe – obejmowane są ewidencją bilansową środków trwałych i podlegają amortyzacji na zasadach ogólnych,
- składniki majątkowe o wartości powyżej 300 zł, ale nie wyższej niż 10.000,00 zł są uznawane za pozostałe środki trwałe, obejmowane ewidencją bilansową pozostałych środków trwałych z jednoczesnym dokonywaniem od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w ciężar kosztów amortyzacji,
- składniki majątkowe o wartości nie wyższej niż 300 zł nie są uznawane za środki trwałe, ich wartość początkowa podlega odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania. Rzeczowe składniki majątku o okresie dłuższym niż rok, ale o wartości nie przekraczającej 300 zł są odpisywane w ciężar kosztów zużycia materiałów i nie podlegają ewidencji bilansowej ani pozabilansowej.

Odpisom amortyzacyjnym (umorzeniowym) podlegają środki trwałe i wartości niematerialne i prawne.

Pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne finansuje się ze środków na wydatki bieżące (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu). Odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt działalności operacyjnej w całości ich wartości i są umarzane w całości w momencie oddania do używania.

Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych nalicza się od miesiąca następnego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej.

Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.

Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych wynosi minimum 24 miesiące.

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

W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały uległ w trakcie roku obrotowego likwidacji, sprzedaży, przekazaniu, itp. odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się w ostatnim miesiącu, w którym był użytkowany.

Dolną granicę wartości części dodatkowych i części peryferyjnych ujmowanych jako zwiększenie wartości księgowej brutto środka trwałego ustala się w wysokości 500 zł.

Jeżeli nakłady poniesione na ulepszenie danego obiektu są w skali roku niższe od istotnej wartości początkowej środka trwałego, wówczas uznaje się je za koszty bieżącej działalności.

WÓJT GMINY
Kamil Groszewski

Skarbnik Gminy
Monika Grabowska

Załącznik nr 3 – Stan odpisów aktualizujących wartość należności za okres 01.01.2020 - 31.12.2020 r.

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego	
			Zwiększenia	wykorzystanie	Rozwiązane (wplacone)	Rozwiązane (odpisane)		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Podatnicy podatku rolnego od os. fizycznych	0	53.427,35	0	0	0	53.427,35	
2.	Podatnicy podatku od nieruchomości od os. fizycznych	0	109.616,45	0	0	0	109.616,45	
3.	Podatnicy podatku leśnego od osób fizycznych	0	1.393,69	0	0	0	1.393,69	
4.	Podatnicy podatku od środków transportowych od os. fizycznych	4.186,50	14.822,50	0	0	0	19.009,00	
5.	Wpłaty za wodę	896,76	0	0	896,76	0	0	0
6.	Wpłaty za ścieki	176,50	0	0	176,50	0	0	0
7.	Czynsz dzierżawny	0,60	0	0	0,60	0	0	0
8.	Czynsz za najem autobusu	12,16	0	0	12,16	0	0	0
9.	Użytkowanie wieczyste	65,60	0	0	0	0	65,60	
		5.338,12	179.259,99	0	1.086,02	0	183.512,09	

WÓJT GMINY
Kamil Groszewski

Skarbnik Gminy
Monika Grabowska