

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD GMINY</b> 19-314 KALINOWO ul. Mazurska 11		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina Kalinowo		Adresat <b>Wójt Gminy Kalinowo</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000534078</b>		sporządzony na dzień <b>31.12.2019 r</b>		Wysłać bez pisma przewodniego	
<b>AKTYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	<b>PASYWA</b>	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>I. Środki pieniężne</b>	<b>1 832 150,23</b>	<b>2 792 859,22</b>	<b>I Zobowiązania</b>	<b>4 755 948,03</b>	<b>3 043 568,92</b>
I.1 Środki pieniężne	1 832 150,23	2 792 859,22	I.1 Zobowiązania finansowe	4 752 384,95	3 010 058,83
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 832 150,23	2 792 859,22	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 170 032,00	573 294,12
I.1.2. Pozostałe środki pieniężne	-	-	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 m-cy)	3 582 352,95	2 436 764,71
<b>II. Należności i rozliczenia</b>	<b>78 227,00</b>	<b>57 036,00</b>	<b>I.2 Zobowiązania wobec budżetów</b>	-	<b>33 352,59</b>
II.1 Należności finansowe	-	-	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 563,08	157,50
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	-	-	<b>II Aktywa netto budżetu</b>	<b>- 3 264 938,80</b>	<b>- 622 037,70</b>
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	-	-	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	- 1 434 183,03	2 642 901,10
II.2 Należności od budżetów	78 227,00	57 036,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	-	2 642 901,10
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	-	-	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	- 1 434 183,03	-
<b>III. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-	-
			II.1.4 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)		
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	-	-
	-	-	II.4 Środki z prywatyzacji	-	-
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	- 1 830 755,77	- 3 264 938,80
			<b>III Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>419 368,00</b>	<b>428 364,00</b>
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 910 377,23</b>	<b>2 849 895,22</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 910 377,23</b>	<b>2 849 895,22</b>

SKARBNIK GMINY  
*[Podpis]*  
Małgorzata Suchocka  
Skarbnik Gminy

2020.03.25  
rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**  
*[Podpis]*  
Andrzej Bezdziecki  
Wójt Gminy



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>19-314 KALINOWO</b> ul. Mazurska 11	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat
		Wójt Gminy Kalinowo
Numer identyfikacyjny REGON <b>000534078</b>	sporządzony na dzień <b>31.12.2019 rok</b>	Wyśłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>43 530 078,47</b>	<b>45 163 318,60</b>	<b>A. Fundusz</b>	<b>43 523 362,19</b>	<b>45 309 968,48</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	28 959 593,72	18 503 257,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	43 299 560,09	45 039 439,19	II. Wynik finansowy netto (+,-)	14 563 768,47	26 806 711,30
1. Środki trwałe	43 119 106,29	44 549 228,06	1. Zysk netto(+)	14 563 768,47	26 806 711,30
1.1. Grunty	7 737 820,59	7 716 866,59	2. Strata netto(-)	-	-
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	61 775,20	72 926,00	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-	-
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 884 129,52	36 426 908,91	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	481 524,90	340 992,04	B. Fundusze placówek	-	-
1.4. Środki transportu	15 631,28	64 460,52	C. Państwowe fundusze celowe	-	-
1.5. Inne środki trwałe	-	-	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	531 772,78	435 849,49
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	180 453,80	490 211,13	I. Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	301 254,40	311 970,08
III. Należności długoterminowe	230 518,38	123 879,41	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	64 186,62	66 950,25
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 541,09	8 912,00
1. Akcje i udziały	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	43 670,84	47 472,68
2. Inne papiery wartościowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	75 441,82	78 608,23
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	68 053,65	68 269,45
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-

B. Aktywa obrotowe	525 056,50	582 499,37	8. Fundusze specjalne	40 360,38	41 757,47
I. Zapasy	15 232,43	22 582,92	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	40 360,38	41 757,47
1. Materiały	15 232,43	22 582,92	8.2. Inne fundusze	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	230 518,38	123 879,41
4. Towary	-	-			
II. Należności krótkoterminowe	403 910,04	455 389,53			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-			
2. Należności od budżetów	-	-			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-			
4. Pozostałe należności	403 910,04	455 389,53			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	105 914,03	104 526,92			
1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	105 914,03	104 526,92			
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	44 055 134,97	45 745 817,97	Suma pasywów	44 055 134,97	45 745 817,97

SKARBNIK GMINY  
*Grazyna Suchacka*  
 Skarbnik

2020.03.25  
 rok. miesiąc, dzień

WÓJT  
*Andrzej Hezdziecki*  
 Wójt Gminy

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>24 055 346,80</b>	<b>37 476 063,60</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)	-	-
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	24 055 346,80	37 476 063,60
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>9 573 455,21</b>	<b>10 661 368,69</b>
I. Amortyzacja	1 884 918,29	2 710 214,31
II. Zużycie materiałów i energii	1 055 742,56	1 086 625,18
III. Usługi obce	2 440 898,92	2 375 216,81
IV. Podatki i opłaty	232 096,52	240 972,85
V. Wynagrodzenia	1 851 096,06	1 924 681,15
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	369 026,78	381 253,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 697 124,52	1 916 750,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	32 061,32	23 054,42
X. Pozostałe obciążenia	10 490,24	2 599,17
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>14 481 891,59</b>	<b>26 814 694,91</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>115 596,87</b>	<b>49 721,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	115 596,87	49 721,00
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>24 546,03</b>	<b>-</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne	24 546,03	-
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>14 572 942,43</b>	<b>26 864 415,91</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>21 431,17</b>	<b>37 169,24</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
II. Odsetki	21 431,17	37 169,24
III. Inne	-	-
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>30 605,13</b>	<b>94 873,85</b>
I. Odsetki	30 605,13	94 873,85
II. Inne	-	-
<b>I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>14 563 768,47</b>	<b>26 806 711,30</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>14 563 768,47</b>	<b>26 806 711,30</b>



## URZĄD GMINY

15-214 KALINOWO

ul. Mazurska 11

Numer identyfikacyjny REGON

000534078

## Zestawienie zmian w funduszu jednostki

Adresat Wójt Gminy Kalinowo

sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku.

wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>25 710 109,06</b>	<b>28 959 593,72</b>
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>42 004 486,76</b>	<b>36 461 622,89</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 975 535,71	14 563 768,47
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	14 505 965,16	13 234 774,57
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	1 837 970,27	1 504 930,47
1.4. Środki na inwestycje	4 148 385,05	2 994 288,17
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	-	-
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
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	7 536 630,57	4 163 861,21
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>	<b>38 755 002,10</b>	<b>46 917 959,43</b>
2.1. Strata za rok ubiegły	-	-
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 889 607,32	42 704 972,99
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 540 630,57	4 189 461,31
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	324 764,21	23 525,13
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	-	
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	-	
2.9. Inne zmniejszenia	-	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)</b>	<b>28 959 593,72</b>	<b>18 503 257,18</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>14 563 768,47</b>	<b>26 806 711,30</b>
1. zysk netto	14 563 768,47	26 806 711,30
2. strata netto		
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II +,-III)</b>	<b>43 523 362,19</b>	<b>45 309 968,48</b>

SKARBNIK GMINY


 Anna Suchacka

(główny księgowy)

2020.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT


 Andrzej Bzdziecki

(kierownik jednostki)





<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	<b>nazwę jednostki</b>
	Urząd Gminy
1.2	<b>siedzibę jednostki</b>
	ul. Mazurska 11, 19-314 Kalinowo
1.3	<b>adres jednostki</b>
	ul. Mazurska 11, 19-314 Kalinowo
1.4	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>
	od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku
3.	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</b>
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki
4.	<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>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. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez wójta z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

**Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:**

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- 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 wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

**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 jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Dla zadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

**Takie przedmioty jak:**

- *materiały biurowe (spinacze, długopisy, dziurkacze, zszywacze, nożyce, płyty CD, dyskietki, itp.),*
- *odzież robocza,*
- *części zamienne wmontowane bezpośrednio do samochodów, maszyn i urządzeń,*
- *wyposażenie apteczki,*
- *materiały okolicznościowe: wazony, puchary, tęczeczki, talerzyki, szklanki itp.*
- *narzędzia gospodarcze (grabie, szpadle, wiadra, miotły, szczotki itp.),*

Przedmioty w/w i inne o niskiej wartości nie przekraczające 1.500,00 zł odpisuje się w koszty działalności w momencie zakupu i nie ujmuje się na koncie 013.

**Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.**

**Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.**

**Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.**

**Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenie zakupu.**

**Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest**

wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały” zmniejszając równocześnie koszty działalności.

**Należności krótkoterminowe** 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.

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

W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

**Zobowiązania bilansowe** zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

#### **Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów:**

Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.

Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Urzędu Gminy Kalinowo oraz zasadę istotności, przejrzystości, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne:

1. Opłacane z góry: prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
2. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury na dzień bilansowy ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały” zmniejszając równocześnie koszty działalności.
3. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.
4. W sprawozdawczości budżetowej przyjmuje się zasadę, że w księgach danego miesiąca ujmowane są zobowiązania uznane, dotyczące kosztów danego miesiąca z datą wpływu do jednostki do 8 dnia następnego miesiąca kalendarzowego (włącznie)- ze względu na termin złożenia sprawozdania Rb- 28S (10 dzień każdego miesiąca). Wyjątek stanowi miesiąc grudzień, w którym ujmuje się zobowiązania uznane dotyczące grudnia z datą wpływu do 30 stycznia (włącznie) następnego roku.
5. Zwroty wydatków z Urzędu Pracy za pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i publicznych zmniejszają wydatki Urzędu Gminy w dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej zgodnie ze źródłem poniesionych wydatków.

5. inne informacje

BRAK

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					
	L.p.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość brutto na koniec okresu sprawozdawczego
<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>						
	1.	Grunty	7.737.820,59	0,00	20.954,00	7.716.866,59
	2.	Budynki, lokale	53.793.472,51	4.045.137,14	0,00	57.838.609,65
	3.	Urządzenia techniczne i maszyny	746.267,00	118.724,07	20.927,84	844.063,23
	4.	Środki transportu	1.242.057,08	0,00	0,00	1.242.057,08
	5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>						
	1.	Licencje i prawa autorskie – oprogram. komputerowe	179.199,74	0,00	0,00	179.199,74
	2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE *</b>						
	1.	Pozostałe środki trwałe - grupa 1	121.908,65	16.371,30	0,00	138.279,95
	2.	Pozostałe środki trwałe – grupa.3	1.909,68	0,00	0,00	1.909,68
	3.	Pozostałe środki trwałe – grupa 4	16.981,66	14.600,10	0,00	31.581,76
	4.	Pozostałe środki trwałe – grupa 5	64.950,85	6.414,97	0,00	71.365,82
	5.	Pozostałe środki trwałe – grupa 6	92.099,95	0,00	0,00	92.099,95
	6.	Pozostałe środki trwałe – grupa 7	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00
	7.	Pozostałe środki trwałe – grupa 8	458.744,27	38.501,99	28.960,90	468.285,36
* zwiększenia pozostałych środków trwałych nastąpiły przez zakup nowych oraz dokonano ich przemieszczenia wewnętrznego między grupami. Natomiast zmniejszenia nastąpiły z tytułu likwidacji danego środka trwałego oraz dokonano ich wewnętrznego przemieszczenia między grupami.						

**ODPISY AMORTYZACYJNE (UMORZENIOWE)**

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego
<b>ŚRODKI TRWAŁE</b>					
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale	18.909.342,99	2.502.357,75	0,00	21.411.700,74
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	451.778,66	69.649,24	18.356,71	503.071,19
4.	Środki transportu	1.039.389,24	138.207,32	0,00	1.177.596,56
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

1.	Licencje i prawa autorskie – oprogram.	179.199,74	0,00	0,00	179.199,74
2.	Pozostałe wartości niematerialne i	0,00	0,00	0,00	0,00

**POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość brutto na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Pozostałe środki trwałe - grupa 1	121.908,65	16.371,30	0,00	138.279,95
2.	Pozostałe środki trwałe – grupa 3	1.909,68	0,00	0,00	1.909,68
3.	Pozostałe środki trwałe – grupa 4	16.981,66	14.600,10	0,00	31.581,76
4.	Pozostałe środki trwałe – grupa 5	64.950,85	6.414,97	0,00	71.365,82
5.	Pozostałe środki trwałe – grupa 6	92.099,95	0,00	0,00	92.099,95
6.	Pozostałe środki trwałe – grupa 7	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00
7.	Pozostałe środki trwałe – grupa 8	458.744,27	38.501,99	28.960,90	468.285,36

**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 aktualizacyjnych wartości 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 leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	NIE DOTYCZY
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	Powyżej 1 roku do 3 lat
	Pożyczka w kwocie 647.058,83 zł, która zostanie spłacona w 2022 roku
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	BRAK
c)	Powyżej 5 lat
	Obligacje w kwocie 2.363.00,00 zł, których ostatnia seria zostanie wykupiona w 2026 roku.
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.12	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY

1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę pomiędzy wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15	kwotę wypłacanych środków pieniężnych na świadczenie pracownicze (w zł)
	2.305.935,03 zł.
1.16	inne informacje
	BRAK
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
2.2	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	4.590.546,59 zł.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	NIE DOTYCZY
2.4	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	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  
*Grażyna Suchocka*  
*Grażyna Suchocka*

Śelinowo 2020.09.25

WÓJT  
*Andrzej Bezdziecki*  
 Andrzej Bezdziecki

