

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2019 r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Grajewo
1.2	siedzibę jednostki
	Grajewo
1.3	adres jednostki
	ul. Komunalna 6; 19-200 Grajewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka realizuje zadania własne z zakresu działania gminy i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe prezentuje dane za rok obrotowy od 01.01.2019 do 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 finansowe zawiera dane łączne jednostki samorządu terytorialnego i 7 jednostek organizacyjnych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 poz. 351 ze zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (Dz. U. z 2017r. poz. 1911). Księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki za pomocą programu komputerowego.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, w następujący sposób:</p> <p>1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), lub też ceny sprzedaży podobnego lub takiego samego składnika majątku (np. ujawnionego lub przyjętego w formie darowizny lub spadku) albo według wartości wynikającej z umowy darowizny, albo też według wartości określonej w decyzji pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości z założeniem, że nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania, a obowiązującą metodą amortyzacji jest metoda liniowa, natomiast umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania takie składniki majątkowe, jak: 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 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 użytkowania (10.000,00 zł);</p> <p>2) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (w tym: koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów poniesione do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy, koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania wydatków dotyczących nabycia lub wytworzenia środków trwałych w budowie i związane z nimi dodatnie oraz ujemne różnice kursowe), pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</p> <p>3) udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;</p> <p>4) udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych – według zasad określonych w pkt. 3;</p> <p>5) inwestycje krótkoterminowe – według ceny (wartości) rynkowej, a krótkoterminowe inwestycje, dla których</p>

	<p>nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej;</p> <p>6) rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, co oznacza, że nie mogą być one wyższe niż ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy;</p> <p>7) należności i udzielone pożyczki (łącznie ze skapitalizowanymi i zarachowanymi odsetkami) – w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość, które dokonywane są na koniec roku obrotowego, z zachowaniem zasady ostrożności; odsetki ujmuje się w księgach rachunkowych nie później niż na koniec kwartału;</p> <p>8) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty; odsetki ujmuje się w księgach rachunkowych nie później niż na koniec kwartału;</p> <p>9) rezerwy – w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości;</p> <p>10) udziały (akcje) własne – według cen nabycia;</p> <p>11) kapitały (fundusze) własne, z wyjątkiem udziałów (akcji) własnych oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej;</p> <p>12) należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy;</p> <p>13) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne jako koszty już poniesione, lecz dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych nie są rozliczane w czasie, lecz z dniem ich poniesienia powiększają koszty działalności jednostki jeżeli nie przekroczą poziomu istotności ustalonego jako 1% sumy bilansowej;</p> <p>14) mienie zlikwidowanych jednostek jako rzeczowe składniki majątku rzeczywiście przejęte przez jednostkę (organ założycielski lub nadzorujący) po zlikwidowanym przedsiębiorstwie państwowym, komunalnym lub innej podległej jednostce (nie wchodzi tu mienie po zlikwidowanych jednostkach, które kontynuują działalność) wycenia się według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i szczegółowych specyfikacji stanowiących załączniki do tego bilansu po uwzględnieniu rozchodowanych składników z tej grupy mienia (rozchody tych składników majątku ewidencjonuje się według wartości określonej w decyzji lub umowie o ich przekazaniu innym podmiotom, decyzji o ich przyjęciu do środków trwałych jednostki, dokumencie potwierdzającym ich sprzedaż, dokumencie potwierdzającym ich likwidację).</p> <p>15) Koszty ponoszone w danym okresie sprawozdawczym zarachowuje się w następujący sposób: - faktury wystawione do dnia 31 grudnia zaliczane są do tego okresu sprawozdawczego, - faktury wystawione z datą m-ca stycznia i dalsze księguje się do kosztów roku w którym zostały wystawione mimo, iż dotyczą zakupu towarów i usług świadczonych w poprzednim okresie sprawozdawczym.</p> <p>16) Zwroty wydatków dokonywane w tym samym roku budżetowym co dokonany wydatek księguje się na zmniejszenie wykonania wydatków w tym roku budżetowym.</p> <p>17) Zwroty dokonanych wydatków budżetowych z poprzednich lat przyjmowane są na dochody budżetowe.</p> <p>18) Zwroty części wynagrodzeń wraz ze składkami (pracowników interwencyjnych, z prac społecznie użytecznych i robót publicznych) w trakcie roku i w roku następnym otrzymane z Powiatowego Urzędu Pracy wg zawartych umów są przyjmowane na dochody.</p> <p>19) odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub pozostałych kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Przy ustalaniu odpisu aktualizującego bierze się pod uwagę ściągальność danej należności zbiorczo. Jeżeli ściągальność należności przekracza 90% to nie ma konieczności dokonywania odpisu. Odpisu aktualizującego należności bez względu na wysokość ściągальności dokonuje się w przypadkach braku skuteczności postępowania komorniczego lub umorzenia postępowania komorniczego.</p> <p>2. Przy wycenie majątku likwidowanej jednostki lub postawionej w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ust. 1 (jak dla jednostki kontynuującej działalność), chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej).</p>
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 nr 1-6
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje aktualną wartością rynkową środków trwałych.
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 wieczystie
	Nie dotyczy
1.5	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Na dzień 31.12.2019r. na podstawie umów leasingu operacyjnego jednostka użytkowała środki trwałe o wartości rynkowej (z uwzględnieniem bieżącego zużycia) około 515.000,00 zł.
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 9.
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).
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 7.
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 10.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 10.
c)	powyżej 5 lat
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 10.
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
	Na dzień 31.12.2019r. łączna kwota zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zabezpieczonych wekslem in blanco wynosiła 8.128.101,08 zł.
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
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 11.
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 8.
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
	Nie dotyczy
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W roku obrotowym 2019 wpłynęły odszkodowania w związku z zaistniałymi szkodami w majątku na kwotę 44.019,92zł.
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wykaz wzajemnych rozliczeń między jednostkami wg stanu na dzień 31.12.2019r.: 1) Należności – nie wystąpiły, 2) Zobowiązania – nie wystąpiły, 3) Przychody – poz. A.VI. 27.533,39 zł, 4) Koszty: poz. B.II – 3.080,73 zł, poz. B.IV. – 22.011,26 zł, poz. B.IX. – 2.441,40 zł, 5) Zwiększenia funduszu – nie wystąpiły, 6) Zmniejszenia funduszu – nie wystąpiły.

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	88 125,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 866,00	9 866,00	78 259,19
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	88 125,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 866,00	9 866,00	78 259,19

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	88 125,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 866,00	9 866,00	78 259,19
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	88 125,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 866,00	9 866,00	78 259,19

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 3. Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0,00	0,00

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	3 789 667,27	7 189,60	0,00	0,00		7 189,60	102,36	0,00	0,00	3 432,22	3 534,58	3 793 322,29
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	320 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 138,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 462 727,86	0,00	0,00	0,00	101 680,24	101 680,24	0,00	0,00	0,00	10 184,60	10 184,60	51 554 223,50
3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 585 591,95	7 318,50	0,00	0,00	0,00	7 318,50	0,00	0,00	0,00	36 149,74	36 149,74	5 556 760,71
4	Środki transportu	2 739 781,03		0,00	0,00	0,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	122 000,00	2 617 781,03
5	Inne środki trwałe	1 082 676,91	37 398,53	0,00	0,00	15 813,26	53 211,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 888,70
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	183 453,17	0,00	0,00	0,00	225 408,56	225 408,56	0,00	0,00	0,00	179 403,02	179 403,02	229 458,71
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	64 843 898,19	51 906,63	0,00	0,00	342 902,06	394 808,69	122 102,36	0,00	0,00	229 169,58	351 271,94	64 887 434,94

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego					Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja / umorzenie za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 004 118,27	2 095 025,17	0,00	0,00	2 095 025,17	0,00	530,48	0,00	530,48	24 098 612,96
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 983 472,00	505 215,15	0,00		505 215,15	0,00	0,00	36 149,74	36 149,74	2 452 537,41
4	Środki transportu	2 444 680,48	177 126,83	0,00	0,00	177 126,83	122 000,00	0,00	0,00	122 000,00	2 499 807,31
5	Inne środki trwałe	479 398,77	143 436,78	0,00	0,00	143 436,78	0,00		0,00	0,00	622 835,55
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	26 911 669,52	2 920 803,93	0,00	0,00	2 920 803,93	122 000,00	530,48	36 149,74	158 680,22	29 673 793,23

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	3 789 667,27	3 793 322,29
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	320 138,00	320 138,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 458 609,59	27 455 610,54
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 602 119,95	3 104 223,30
4	Środki transportu	295 100,55	117 973,72
5	Inne środki trwałe	603 278,14	513 053,15
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	183 453,17	229 458,71
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	37 932 228,67	35 213 641,71

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	sprzedaż wody	13 083,49	391,97	0,00	319,36	319,36	13 156,10
2	opłata za gospodarowanie odpadami	2 520,00	1 616,00	0,00	2 520,00	2 520,00	1 616,00
3	fundusz alimentacyjny	885 661,43	1 444 745,95	0,00	885 661,43	885 661,43	1 444 745,95
4	zaliczka alimentacyjna	139 473,41	144 590,49	0,00	139 473,41	139 473,41	144 590,49
	Ogółem	1 040 738,33	1 591 344,41	0,00	1 027 974,20	1 027 974,20	1 604 108,54

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 8. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	10 101 380,90
2	Nagrody jubileuszowe	225 144,41
3	Odprawy emerytalne i rentowe	147 473,67
4	Odprawy w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	94 584,00
5	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	337 148,47
6	Inne świadczenia pracownicze*	307 370,92
	Ogółem:	11 213 102,37

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa higieny pracy, tj. zapewnienie odzieży, obuwia roboczego (względnie ekwiwalentu), sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych, zakup okularów korekcyjnych oraz ryczałt za używanie samochodu prywatnego do celów służbowych, szkolenia.

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....

.....

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Tabela nr 9. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
								(3+5 – 7)	(4+6 – 8)
1	Akcje serii A - Agencja Rozwoju Regionalnego SA	30	3 000,00	0	0	0	0	30	3 000,00
2	Udziały - BIOM Sp z o. o.	183	91 500,00	0	0	0	0	183	91 500,00
	Ogółem	213	94 500,00	0	0	0	0	213	94 500,00

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 10. Długoterminowe zobowiązania według okresów spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	WFOŚIGW					54 379,00	18 139,00	54 379,00	18 139,00
2	BGK					283 154,76	242 704,08	283 154,76	242 704,08
3	PKO BP					870 687,00	580 440,00	870 687,00	580 440,00
4	BANK SPÓLDZIELCZY					5 646 162,00	5 610 818,00	5 646 162,00	5 610 818,00
5	SGB BANK SA	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 676 000,00	1 700 000,00	1 676 000,00
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	8 554 382,76	8 128 101,08	8 554 382,76	8 128 101,08

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 11. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	gwarancja ubezpieczeniowa - Przebudowa drogi gminnej nr 103322B	34 487,65	34 487,65
2	gwarancja ubezpieczeniowa - Przebudowa dróg gminnych w m. Białaszewo	13 688,84	13 688,84
3	gwarancja ubezpieczeniowa - Przebudowa drogi gminnej Szymany - Wykowo	2 605,40	2 605,40
4	gwarancja ubezpieczeniowa - Przebudowa dróg gminnych: Grozimy, Szymany- Kol., Wojewodzin - Łękowo	7 352,21	7 352,21
5	gwarancja ubezpieczeniowa - Przebudowa ul. Łąkowej i ul. Modzelówka w m. Ruda	9 714,54	9 714,54
	Ogółem	67 848,64	67 848,64

Monika Zorczykowska

2020-04-30

Stanisław Szleter

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)