


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Szeroka 4 66-615 DĄBIE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DĄBIE sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze
		Wysłać bez pisma przewodniego 246FE69179D8994B 
Numer identyfikacyjny REGON 000539383		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 271 663,66	3 635 146,77	I Zobowiązania	4 862 261,08	3 133 405,25
I.1 Środki pieniężne	2 271 663,66	3 635 146,77	I.1 Zobowiązania finansowe	4 803 666,00	2 960 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 269 390,15	3 628 630,11	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 843 666,00	700 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	2 273,51	6 516,66	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 960 000,00	2 260 000,00
II Należności i rozliczenia	66 487,35	157 738,75	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 963,24	19 738,39
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	46 631,84	153 666,86
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 844 622,07	343 232,27
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-148 329,78	3 187 854,34
II.2 Należności od budżetów	65 885,00	66 953,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	3 187 854,34
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	602,35	90 785,75	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-148 329,78	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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 (+,-)	-2 696 292,29	-2 844 622,07
			III Rozliczenia międzyokresowe	320 512,00	316 248,00
Suma aktywów	2 338 151,01	3 792 885,52	Suma pasywów	2 338 151,01	3 792 885,52

Agata Hałubicka
skarbnik

2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
zarząd

BeSTia

246FE69179D8994B

Strona 1 z 2


Agata Hałubicka
skarbnik

2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
zarząd

BeSTia

246FE69179D8994B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Szeroka 4 66-615 DĄBIE	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina DĄBIE sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze
		Wysłać bez pisma przewodniego 2F08E3EDD989578A 
Numer identyfikacyjny REGON 000539383		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	31 287 982,21	31 958 458,40	A Fundusz	28 000 077,52	33 127 089,30
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 487,30	7 636,30	A.I Fundusze jednostek	28 389 274,00	27 385 245,16
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 696 292,29	-2 844 622,07
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	31 258 730,93	31 943 304,19	A.III Wynik budżetu (+,-)	-148 329,78	3 187 854,34
A.III.1.1 Grunty	9 259 488,43	9 340 836,83	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	2 455 425,59	5 398 611,87
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 686 604,12	21 214 750,28	A.IV.1.1 Zysk netto	14 741 324,58	18 835 233,08
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	892 753,10	774 162,23	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-12 285 898,99	-13 436 621,21
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	419 885,28	613 554,85	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	2 960 000,00	2 260 000,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	19 763,98	7 517,91	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	2 960 000,00	2 260 000,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 794 185,05	5 311 931,12	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 782 835,08	1 564 361,24
B.I Zapasy	826,12	359,93	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	1 843 666,00	700 000,00

Agata Hałubicka
skarbnik

2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
zarząd

B.II Należności i roszczenia	494 777,48	1 648 922,52	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	844 792,09	712 507,04
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	2 298 581,45	3 662 648,67	C.IV Fundusze specjalne	94 376,99	151 854,20
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	340 275,98	318 938,98
C Rozliczenia międzyokresowe	1 021,32	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	34 083 188,58	37 270 389,52	Suma pasywów	34 083 188,58	37 270 389,52

Agata Hałubicka
skarbnik

2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Wyłączenia w bilansie skonsolidowanym:

W aktywach bilansu:

- wiersz BII "Należności i roszczenia" kwota 90 785,75 zł (rozliczenie wydatków budżetowych organ/Urząd konto 223)

- wiersz BII "Należności i roszczenia" kwota 153 666,86 zł (rozliczenie wpływów i rozchodów środków pieniężnych z tytułu VAT wynikających z dyspozycji zerowania rachunku dochodów - rozliczenie organ/Urząd konto 240)

W pasywach bilansu:


- wiersz CII "Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe" 90 785,75 zł (rozliczenie wydatków budżetowych organ/Urząd konto 223)

- wiersz CII "Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe" 153 666,86 zł (rozliczenie wpływów i rozchodów środków pieniężnych z tytułu VAT wynikających z dyspozycji zerowania rachunku dochodów - rozliczenie organ/Urząd konto 240)

Agata Hałubicka
skarbnik

2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:
Urząd Gminy ul. Szeroka 4 66-615 DĄBIE		Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze
Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 911F5FAC0470D078
000539383		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	31 287 982,21	31 958 458,40	A Fundusz	30 846 983,78	32 788 449,75
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 487,30	7 636,30	A.I Fundusz jednostki	28 391 558,19	27 387 529,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	31 258 730,93	31 943 304,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 455 425,59	5 400 920,40
A.II.1 Środki trwałe	30 838 845,65	31 329 749,34	A.II.1 Zysk netto (+)	14 741 324,58	18 835 233,08
A.II.1.1 Grunty	9 259 488,43	9 340 836,83	A.II.2 Strata netto (-)	-12 285 898,99	-13 434 312,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	398 048,69	398 048,69	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	20 686 604,12	21 214 750,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	112 461,45	108 908,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	755 097,76	646 360,82	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	25 193,89	18 892,53	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	898 791,26	933 506,86
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	419 885,28	613 554,85	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	879 027,28	930 815,88
A.III Należności długoterminowe	19 763,98	7 517,91	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 932,31	72 764,56
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	77 205,00	36 452,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	365 342,88	189 646,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	295 042,12	326 169,22

Agata Hałubicka
(główny księgowy)

2020-05-07
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Adam Reczuch
(kierownik jednostki)

BeSTia

911F5FAC0470D078

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 966,38	63 144,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	457 792,83	1 763 498,21	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	161,60	90 785,75
B.I Zapasy	826,12	359,93	D.II.8 Fundusze specjalne	94 376,99	151 854,20
B.I.1 Materiały	826,12	359,93	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 038,33	73 585,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	58 338,66	78 269,20
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	19 763,98	2 690,98
B.II Należności krótkoterminowe	428 892,48	1 735 636,38			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	6 393,63	96 663,94			
B.II.2 Należności od budżetów	7 474,43	935,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	368 392,58	1 638 037,44			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	46 631,84	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 052,91	27 501,90			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	27 052,91	27 501,90			
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			

Agata Hałubicka
(główny księgowy)

2020-05-07
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Adam Reczuch
(kierownik jednostki)

BeSTia

911F5FAC0470D078

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 021,32	0,00			
Suma aktywów	31 745 775,04	33 721 956,61	Suma pasywów	31 745 775,04	33 721 956,61

Agata Hałubicka
(główny księgowy)

2020-05-07
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Adam Reczuch
(kierownik jednostki)

BeSTia

911F5FAC0470D078

Wyjaśnienia do bilansu

Pominięto wyłączenia przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych między Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Dąbiu a Przedszkolem Publicznym w Połupinie na podstawie art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.


Agata Hałubicka
(główny księgowy)

2020-05-07
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Adam Reczuch
(kierownik jednostki)

BeSTia

911F5FAC0470D078

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Szeroka 4 66-615 DĄBIE Numer identyfikacyjny REGON 000539383	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze Wysłać bez pisma przewodniego 9F98C5C88A7339A6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 823 858,07	26 044 717,33	
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	21 823 858,07	26 044 717,33	
B. Koszty działalności operacyjnej	19 126 755,24	21 023 484,18	
B.I. Amortyzacja	1 102 353,52	1 297 204,53	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 439 438,35	2 088 541,84	
B.III. Usługi obce	1 663 634,32	1 446 531,13	
B.IV. Podatki i opłaty	109 901,72	113 885,80	
B.V. Wynagrodzenia	6 560 705,95	7 065 143,33	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 728 521,85	1 860 972,11	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	592 889,52	617 211,26	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 805 500,67	6 520 268,22	
B.X. Pozostałe obciążenia	123 809,34	13 725,96	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 697 102,83	5 021 233,15	
D. Pozostałe przychody operacyjne	-112 942,93	547 973,28	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-57 635,99	488 735,19	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	-55 306,94	59 238,09	
E. Pozostałe koszty operacyjne	42 842,14	64 932,43	

Agata Hałubicka
główny księgowy

2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
kierownik jednostki

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	42 842,14	64 932,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 541 317,76	5 504 274,00
G.	Przychody finansowe	82 305,21	32 530,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	82 305,21	32 530,26
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	168 197,38	135 883,86
H.I.	Odsetki	168 197,38	41 166,01
H.II.	Inne	0,00	94 717,85
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 455 425,59	5 400 920,40
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)	2 455 425,59	5 400 920,40

Agata Hałubicka
główny księgowy


2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
kierownik jednostki

Agata Hałubicka
główny księgowy

2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Szeroka 4 66-615 DĄBIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze	
Numer identyfikacyjny REGON 000539383		Wysłać bez pisma przewodniego AB5796DB569EC4CC 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	24 471 257,53	28 391 558,19	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	38 956 468,73	38 199 585,40	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 061 807,77	14 741 324,58	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 919 088,71	22 331 378,18	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 929 072,25	881 901,77	
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	46 500,00	244 405,00	
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	0,00	575,87	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	18 387 906,80	26 556 217,12	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	-7 742 171,83	-329 168,93	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 769 870,72	25 519 259,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 298 431,42	1 203 070,45	
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	61 776,49	163 056,60	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	28 391 558,19	27 387 529,35	

Agata Hałubicka
główny księgowy

2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 455 425,59	5 400 920,40
III.1.	zysk netto (+)	14 741 324,58	18 835 233,08
III.2.	strata netto (-)	-12 285 898,99	-13 434 312,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	30 846 983,78	32 788 449,75

Agata Hałubicka
główny księgowy


2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
kierownik jednostki

Agata Hałubicka
główny księgowy

2020-05-07
rok, miesiąc, dzień

Marcin Adam Reczuch
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Szeroka 4 66-615 DĄBIE	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze
Numer identyfikacyjny REGON 000539383		<p style="text-align: center;">11CA8EFAA61C80B5</p> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agata Hałubicka
(główny księgowy)

2020.05.07
rok mies. dzień

Marcin Adam Reczuch
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agata Hałubicka
(główny księgowy)

2020.05.07
rok mies. dzień

Marcin Adam Reczuch
(kierownik jednostki)

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki:

Gmina Dąbie

1.2 Siedziba jednostki:

Dąbie

1.3 Adres jednostki:

ul. Szeroka 4

66-615 Dąbie

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Jednostka samorządu terytorialnego

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

Rok obrotowy 2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie obejmuje dane z ksiąg rachunkowych Urzędu Gminy w Dąbiu, Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbiu, Szkoły Podstawowej im. Henryka Sienkiewicza w Dąbiu, Szkoły Podstawowej im. Kornela Makuszyńskiego w Gronowie, Przedszkola w Połupinie.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu Państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

1. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydawanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.
2. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji jednostki stanowią inaczej.
3. Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosowane są zasady wyceny wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 maja 2010r. w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe (Dz. U. Nr 114, poz. 761).
4. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia 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 z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub wartości niższej, określonej w umowie darowizny lub w umowie o nieodpłatnym 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. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) umarza się lub amortyzuje według zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia wartości niematerialnej i prawnej do używania. Umorzenie i amortyzacja naliczane są jednorazowo za okres całego roku. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.
5. 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 w 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.

Podstawowe środki trwałe podlegają stopniowemu umorzeniu lub amortyzacji metodą liniową. Podstawowe środki trwałe umarza się lub amortyzuje zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości według stawek określonych w załączniku nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Środki trwałe umarza się i amortyzuje co miesiąc. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się 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.

6. Pozostałe środki trwałe są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, a otrzymane od innej jednostki - w wartości określonej w decyzji właściwego organu. Pozostałe środki trwałe

otrzymane w formie darowizny wycenia się w wartości ustalonej na poziomie aktualnych cen nabycia, chyba że umowa darowizny określa tę wartość w niższej wysokości. Wyposażenie stanowiące drobny sprzęt nie podlega ani ewidencji ilościowej, ani wartościowej. Są to w szczególności:

- sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń i utrzymania higieny, np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, kosze,
 - sprzęt typu kuchennego: szklanki, kieliszki, filiżanki, talerze, sztucce, obrusy, serwetki,
 - sprzęt biurowy: dziurkacze, zszywacze, noże do papieru, tablice,
 - firany, zasłony, kamizse, wykładziny i inne na których nie jest możliwe umieszczenie numeru inwentarzowego.
7. Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym, również:
- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
 - koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
 - opłaty notarialne, sądowe itp.,
 - odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych. W jednostkach budżetowych do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:

- dokumentacji projektowej,
- nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
- przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
- opłaty z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
- założenia stref ochronnych i zieleni,
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- sprzętania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
- inne koszty bezpośrednio związane z budową.

8. Dobra kultury przyjmowane są do ewidencji:

- w przypadku zakupu w cenach nabycia/zakupu,
- w przypadku darowizny lub ujawnienia jako nadwyżki w wartości godziwej,
- w przypadku niedoboru stwierdzonego w trakcie inwentaryzacji – według wartości w księgach rachunkowych,
- w przypadku nieodpłatnego otrzymania od innych jednostek w wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Rozchody dóbr kultury wycenia się w cenach ewidencyjnych. Dobra kultury nie podlegają umorzeniu.

9. Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.

10. Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Cena nabycia jest to wartość godziwa poniesionych wydatków. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Rozchody udziałów i akcji ujmuje się w cenie zakupu/nabycia.

11. Mienie zlikwidowanych jednostek ujmuje się w wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. Rozchodowane są według wartości określonej w:

- decyzji/umowie o przekazaniu innym podmiotom,
- decyzji o przyjęciu do środków trwałych jednostki,

- dokumencie sprzedaży,
 - dokumencie o likwidacji składników mienia.
12. Zapasy – materiały przyjmuje się w cenach zakupu i wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.
 13. Należności krótkoterminowe wycenia się w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej 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. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące należności generalnie tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze. Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy. Odsetki od należności, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
 14. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego jednostkę dokumentu.
 15. Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
 16. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się w wartości nominalnej. Zalicza się do nich koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.
 17. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.
 18. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.
 19. Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty i odnosi w pozostałe przychody operacyjne.
 20. Zobowiązania finansowe wycenia się według zasad określonych w rozporządzeniu w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji.
 21. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
 22. Rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.
 23. Fundusze własne i specjalne oraz pozostałe, nie wymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.
 24. Zobowiązania warunkowe to zobowiązania pozabilansowe, których zapłata uzależniona jest od spełnienia warunków określonych, np. w decyzji określającej wysokość tego zobowiązania. Zobowiązania warunkowe tworzy się w jednostce:
 - w związku z odroczonejmi opłatami wynikającymi z decyzji o wycince czy przesadzeniach drzew,
 - udzieloną gwarancją,
 - udzieloną rękojmią

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy podlegają ocenie zaewidencjonowane pozabilansowo zobowiązania warunkowe, z uwagi na możliwość zmiany okoliczności towarzyszących ich powstaniu.

25. Należności warunkowe to należności pozabilansowe, których zapłata uzależniona jest od spełnienia warunków określonych, np. w decyzji określającej wysokość tej należności. Należności warunkowe tworzy się w jednostce w związku z odroczonymi opłatami wynikającymi z decyzji o wycince czy przesadzeniach drzew.

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.

Tabela 1.

Stan i zmiany środków trwałych w ciągu roku sprawozdawczego według grup rodzajowych środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	44 497 264,74	0,00	1 949 313,82	0,00	0,00	0,00	163 056,60	0,00	0,00	46 283 521,96
1.1.	Grunty	9 259 488,43	0,00	244 405,00	0,00	0,00	0,00	163 056,60	0,00	0,00	9 340 836,83
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	398 048,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	398 048,69
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 540 930,69	0,00	1 704 908,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 245 839,51
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	496 236,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496 236,28
1.4.	Środki transportu	1 078 072,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 072,64
1.5.	Inne środki trwałe	122 536,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 536,70
	Razem	44 497 264,74	0,00	1 949 313,82	0,00	0,00	0,00	163 056,60	0,00	0,00	46 283 521,96

Tabela 2.

Stan i zmiany wartości niematerialnych i prawnych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	107 192,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 192,96
	Razem	107 192,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 192,96

Tabela 3.

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych w ciągu roku sprawozdawczego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	13 658 419,09	0,00	1 294 208,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 952 627,62
1.1.	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	12 854 326,57	0,00	1 156 975,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 011 302,06
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	396 485,83	0,00	18 239,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414 725,57
1.4.	Umorzenie środków transportu	322 974,88	0,00	108 736,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 711,82
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	84 631,81	0,00	10 256,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 888,17
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	75 780,59	0,00	2 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 776,59
Razem		13 734 199,68	0,00	1 297 204,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 031 404,21

1.2 Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
Nie dokonywano takich odpisów – brak przesłanek do ich dokonania.

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Gmina posiada grunt użytkowany wieczystość: nr ewidencyjny działki 151/6 o powierzchni 0,3330 ha obręb Połupin, wartość 30 900,00 zł.

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: 127 106,88 zł w tym z tytułu umów leasingu 0,00 zł

1.6 Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Na dzień 31.12.2019 r. Gmina nie posiada ww. aktywów.

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 4.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności
Stan na początek roku obrotowego	1 545 426,57
Zwiększenia	87 195,99
Wykorzystanie	0,00
Rozwiązanie	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	1 632 622,56

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

W żadnej jednostce objętej sprawozdaniem łącznym nie utworzono rezerw.

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

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

W jednostkach objętych sprawozdaniem nie występują ww. zobowiązania ujęte na kontach zespołu 2.

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:

Jednostki objęte sprawozdaniem nie posiadają zobowiązań z tytułu umów leasingu.

1.11 Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Jednostki objęte sprawozdaniem nie posiadają zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

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:

Jednostki objęte sprawozdaniem na dzień 31.12.2019 r. nie posiadały zobowiązań warunkowych.

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:

W roku obrotowym 2019 nie wystąpiły bierne i czynne rozliczenia międzyokresowe.

W Urzędzie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie 2 690,98 zł z tytułu sprzedaży ratalnej nieruchomości

1.14 Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:

Jednostki objęte sprawozdaniem w roku obrotowym 2019 nie otrzymały gwarancji i poręczeń

1.15 Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

- nagrody jubileuszowe 133 128,84 zł
- odprawy emerytalno-rentowe 81 117,72 zł

1.16 Inne informacje:

Brak

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

Jednostki objęte sprawozdaniem nie dokonywały ww. odpisów.

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: 613 554,85 zł.

2.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:

W roku obrotowym nie wystąpiły przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości.

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:

Należności z tytułu podatków realizowanych wobec urzędów skarbowych, zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów o należnościach oraz dochodach wykonanych wg stanu na dzień 31.12.2019 r., stanowią 6 358,72 zł.

2.5. Inne informacje:

Brak

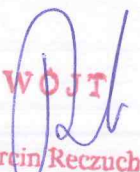
3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:

W ciągu roku obrotowego nie wystąpiły istotne okoliczności, mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniki finansowe jednostek objętych sprawozdaniem.

Dąbie, dnia 07.05.2020 r.

SKARBNIK GMINY


Agata Hałubicka


WOJT
Marcin Reczuch

