

**ZARZĄDZENIE NR 93/2020
RADY MIEJSKIEJ W KLESZCZELACH**

z dnia 30 lipca 2020 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2019r.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2354, 2500 oraz z 2019 r. poz. 303, 326 i 534), w związku z § 4 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2020 r. poz. 570) zarządzam, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Miejskiej w Kleszczelach sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2019 r., obejmujące:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznik Nr 1;
- 2) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2;
- 3) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 3;
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające ze zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 4;
- 5) łączną informację dodatkową, zgodnie z załącznikiem 5.


§ 2. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

mgr inż. Aleksander Sielicki

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 93/2020 Burmistrza Kleszczel z dnia 30 lipca 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kleszczele ul. 1-go Maja 4 17-250 KLESZCZELE Numer identyfikacyjny REGON 050659071	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KLESZCZELE sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 0923904856FBE08E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	651 265,13	813 376,39	I Zobowiązania	189 622,97	6 885,00
I.1 Środki pieniężne	651 265,13	813 376,39	I.1 Zobowiązania finansowe	188 600,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	651 265,13	813 376,39	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	188 600,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	35 152,22	36 937,23	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 022,97	312,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	6 573,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	383 780,38	728 272,62
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	572 690,03	346 964,73
II.2 Należności od budżetów	29 638,69	33 937,23	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	572 690,03	346 964,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 513,53	3 000,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	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 (+,-)	-188 909,65	381 307,89
			III Rozliczenia międzyokresowe	113 014,00	115 156,00
Suma aktywów	686 417,35	850 313,62	Suma pasywów	686 417,35	850 313,62

Jerzy Micewicz
skarbnik

BeSTia

2020-05-21
rok, miesiąc, dzień
0923904856FBE08E

Aleksander Sielicki
zarząd

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Jerzy Micewicz
skarbnik

BeSTia

2020-05-21
rok, miesiąc, dzień
0923904856FBE08E

Aleksander Sielicki
zarząd

Strona 2 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kleszczele ul. 1-go Maja 4 17-250 KLESZCZELE Numer identyfikacyjny REGON 050659071	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 1579E9F35169A24F 
---	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	17 519 083,17	16 861 614,28	A Fundusz	17 581 595,38	17 184 908,85
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 888,19	849,46	A.I Fundusz jednostki	16 786 680,27	16 158 835,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	17 491 113,49	16 846 173,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	794 996,33	1 029 090,81
A.II.1 Środki trwałe	17 312 105,09	16 544 423,19	A.II.1 Zysk netto (+)	5 713 356,12	6 495 230,69
A.II.1.1 Grunty	2 057 321,62	1 848 645,72	A.II.2 Strata netto (-)	-4 918 359,79	-5 466 139,88
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	263 086,00	241 111,09	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-81,22	-3 017,68
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 864 650,59	13 609 124,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	43 448,44	853 603,15	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	336 876,50	225 006,50	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 807,94	8 043,82	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	586 835,75	432 734,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	179 008,40	301 750,00	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	571 754,26	428 142,97
A.III Należności długoterminowe	15 081,49	4 591,63	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	81 050,20	36 735,29
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 926,90	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	10 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	90 744,35	39 578,20
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	227 957,91	215 445,94

Jerzy Micewicz
(główny księgowy)
BeSTia

2020-06-29
(rok, miesiąc, dzień)
1579E9F35169A24F

Aleksander Sielicki
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	17 448,64	12 918,49
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	58 226,94	59 233,11
B Aktywa obrotowe	649 347,96	756 029,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 513,53	0,00
B.I Zapasy	29 281,83	41 882,81	D.II.8 Fundusze specjalne	80 885,79	64 231,94
B.I.1 Materiały	29 281,83	41 882,81	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80 885,79	64 231,94
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	15 081,49	4 591,63
B.II Należności krótkoterminowe	500 788,24	596 824,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	38,00	16 831,82			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 202,31			
B.II.4 Pozostałe należności	500 750,24	578 790,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	112 908,95	102 452,05			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	112 908,95	102 452,05			
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			

Jerzy Micewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-29
(rok, miesiąc, dzień)
1579E9F35169A24F

Aleksander Sielicki
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	6 368,94	14 869,63			
Suma aktywów	18 168 431,13	17 617 643,45	Suma pasywów	18 168 431,13	17 617 643,45

Jerzy Micewicz
 (główny księgowy)
 BeSTia

2020-06-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 1579E9F35169A24F

Aleksander Sielicki
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

Wyjaśnienia do bilansu

Jerzy Micewicz
(główny księgowy)
BeSTia


2020-06-29
(rok, miesiąc, dzień)
1579E9F35169A24F

Aleksander Sielicki
(kierownik jednostki)

Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr 93/2020 Burmistrza Kleszczel z dnia 30 lipca 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Kleszczele ul.1-go Maja 4 17-250 KLESZCZELE			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659071			Wysłać bez pisma przewodniego 62ABA06EB8B59F4B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		9 187 264,47	10 515 606,47
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		9 187 264,47	10 515 606,47
B.	Koszty działalności operacyjnej		8 473 583,59	9 627 205,29
B.I.	Amortyzacja		1 035 729,87	1 302 892,59
B.II.	Zużycie materiałów i energii		554 259,17	516 490,86
B.III.	Usługi obce		833 004,02	1 251 445,72
B.IV.	Podatki i opłaty		184 599,93	192 114,93
B.V.	Wynagrodzenia		2 776 149,76	2 887 428,88
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		768 627,43	777 996,28
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		356 869,65	385 157,76
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 959 452,14	2 305 922,11
B.X.	Pozostałe obciążenia		4 891,62	7 756,16
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		713 680,88	888 401,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne		117 726,27	154 421,19
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		106 104,67	81 295,36
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		11 621,60	73 125,83
E.	Pozostałe koszty operacyjne		31 417,71	48 414,62

Jerzy Micewicz
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Aleksander Sielicki
kierownik jednostki

BeSTia

62ABA06EB8B59F4B

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

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	31 417,71	48 414,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	799 989,44	994 407,75
G.	Przychody finansowe	24 396,16	62 784,55
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	624,28	36 372,12
G.III.	Inne	23 771,88	26 412,43
H.	Koszty finansowe	29 389,29	28 101,49
H.I.	Odsetki	5 040,63	1 865,61
H.II.	Inne	24 348,66	26 235,88
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	794 996,31	1 029 090,81
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	81,22	3 017,68
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	794 915,09	1 026 073,13

Jerzy Micewicz
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Aleksander Sielicki
kierownik jednostki

BeSTia

62ABA06EB8B59F4B

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jerzy Micewicz
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień


Aleksander Sielicki
kierownik jednostki

BeSTia

62ABA06EB8B59F4B

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kleszczele ul. 1-go Maja 4 17-250 KLESZCZELE Numer identyfikacyjny REGON 050659071	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
		Wysłać bez pisma przewodniego 53CAD0895FA2E2CF 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	17 546 817,16	16 786 680,27	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	13 791 297,07	17 734 334,10	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	5 070 008,80	5 714 404,34	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	8 591 036,74	10 123 618,63	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	1 893 797,60	
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	338,00	0,00	
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	129 913,53	2 513,53	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	14 551 433,96	18 362 178,65	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 888 221,99	4 919 408,01	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	9 175 675,86	10 474 063,14	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	10,48	81,22	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	482 730,00	2 524 677,60	
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	4 795,63	443 948,68	
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)	16 786 680,27	16 158 835,72	

Jerzy Micewicz
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Aleksander Sielicki
kierownik jednostki

BeSTia

53CAD0895FA2E2CF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	794 915,11	1 026 073,13
III.1.	zysk netto (+)	5 714 404,34	6 498 306,37
III.2.	strata netto (-)	-4 919 408,01	-5 469 215,56
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-81,22	-3 017,68
IV.	Fundusz (II+,-III)	17 581 595,38	17 184 908,85

Jerzy Micewicz
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Aleksander Sielicki
kierownik jednostki

BeSTia

53CAD0895FA2E2CF

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

Wyjaśnienia do sprawozdania

Jerzy Micewicz
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Aleksander Sielicki
kierownik jednostki

BeSTia

53CAD0895FA2E2CF

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.07.21

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

GMINA KLESZCZELE

1.2 siedzibę jednostki

Miasto Kleszczele

1.3 adres jednostki

Kleszczele, ul. 1 Maja 4, 17-250 Kleszczele

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kod PKD 8411Z KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ

Kod PKD 8899Z POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWAREROWANIA, GDZIE INDEJ NIE SKLASYFIKOWANA

Kod PKD 8520Z SZKOŁY PODSTAWOWE

Kod PKD 8510Z PLACÓWKI WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO

I. Zadania własne, II. Zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, III. Zadania realizowane na mocy porozumień z innymi jednostkami i podmiotami.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie zawiera dane łączne z czterech jednostek budżetowych

1 URZĄD MIEJSKI W KLESZCZELACH

Kod PKD 8411Z KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ

- Kleszczele, ul. 1 Maja 4, 17-250 Kleszczele
- 2 MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KLESZCZELACH
Kod PKD 8899Z POZOSTAŁA POMOC SPOŁECZNA BEZ ZAKWAREROWANIA, GDZIE INDZIEJ NIE SKLASYFIKOWANA
Kleszczele, ul. 1 Maja 10, 17-250 Kleszczele
- 3 SZKOŁA PODSTAWOWA W KLESZCZELACH
Kod PKD 8520Z SZKOŁY PODSTAWOWE
Kleszczele, ul. Plac Parkowy 4, 17-250 Kleszczele
- 4 PRZEDSZKOLE W KLESZCZELACH
Kod PKD 8510Z PLACÓWKI WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO
Kleszczele, ul. Plac Parkowy 4, 17-250 Kleszczele

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

1. Zasady polityki rachunkowości Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości wszystkie jednostki budżetowe gminy posiadają dokumentację opisującą przyjęte przez nie zasady rachunkowości. Urząd oraz pozostałe jednostki budżetowe prowadzą księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont. Księgi rachunkowe prowadzone są elektronicznie. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno - rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych) W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone dowody księgowe do 8 dnia następnego miesiąca (wyjątek stanowi koniec roku).

2. Metoda wyceny aktywów i pasywów Aktywa i pasywa jednostek budżetowych zostały wycenione zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe z wyjątkiem gruntów, których nie umarza się, wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na środki trwałe oraz pozostałe środki trwałe. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł finansuje się ze środków na inwestycje. Środki trwałe umarzane są (za wyjątkiem gruntów) według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Umorzenia i amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej do 10.000 zł finansuje się ze środków na bieżące wydatki, z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które są finansowane ze środków inwestycyjnych. Środki trwałe o wartości poniżej 10.000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się (bez względu na wartość): książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany. Pozostałe środki trwałe o wartości równej lub wyższej niż 500 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej w księgach inwentarzowych. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 500 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się również dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, sprzęt komputerowy, drukarki, monitory, sprzęt audiowizualny, kamery, aparaty fotograficzne, łódki, odkurzacze. Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. Odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później, niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, a ich wartość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości. Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Długoterminowe aktywa finansowe obejmują akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych oraz inne długoterminowe papiery wartościowe. 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 długoterminowe papiery wartościowe wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy obejmują materiały. Materiały wycenia się w cenach zakupu. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i księgowane w koszty działalności, a pozostające na koniec roku z tego tytułu zapasy na podstawie spisu z natury, objęte są korektą kosztów i odniesione na konto materiałów. Ewidencją materiałową objęty jest zakup paliw oraz olejów silnikowych do środków transportowych. Rozchód paliw i olejów silnikowych dokonywany jest na podstawie miesięcznego rozliczenia zużycia paliwa. W bilansie rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia z uwzględnieniem zasady ostrożności wyceny, która w tym przypadku oznacza, że cena nabycia/zakupu lub koszt wytworzenia nie mogą być wyższe od ich ceny sprzedaży netto w dniu bilansowym. Na dzień bilansowy składniki zapasów nabyte przez jednostkę wycenia się według ceny ich zakupu/nabycia.

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. Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu rozchodów budżetu, które zalicza się do wyniku na pozostałych operacjach niekasowych. Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmują się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później, niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP. Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny są umarzane w całości lub części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty według zapisów zawartych w ustawie o finansach publicznych i uchwałach organu stanowiącego. Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczającej kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

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

Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Przychody jst obejmują dochody wszystkich jednostek organizacyjnych oraz urzędu gdzie są też ujęte dochody, które wpłacone zostały na rachunek budżetu.

3. Ustalenie wyniku finansowego Wynik wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wykazywany w bilansie z wykonania budżetu jst ustalany jest na koncie 961 kasowo zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych ewidencjonowanych na odrębnych 4 kontach. Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego, dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962. W roku następnym, po zatwierdzeniu sprawozdania z wykonania budżetu saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i dochody zrealizowane przez urzędy skarbowe przekazane za grudzień w styczniu roku następnego ujmowane są w dochodach memorialowo.

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

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	50 504,56	467,40	0,00	0,00	0,00	467,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 971,96
2	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12 684,58	1 380,00	0,00	0,00	0,00	1 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 064,58
Wartości niematerialne i prawne – ogółem		63 189,14	1 847,40	0,00	0,00	0,00	1 847,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 036,54

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	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	47 616,37	2 506,13	0,00	0,00	0,00	2 506,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 122,50
2	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
4	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
6	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	12 684,58	1 380,00	0,00	0,00	0,00	1 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 064,58
Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem		60 300,95	3 886,13	0,00	0,00	0,00	3 886,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 187,08

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	2 888,19	849,46
2	...	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00
6	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	2 888,19	849,46
--	----------	--------

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)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	2 057 321,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 275,90	0,00	0,00	127 400,00	208 675,90	1 848 645,72
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 077 671,58	95 817,64	0,00	0,00	127 400,00	223 217,64	461 272,50	0,00	0,00	0,00	461 272,50	28 839 616,72
3	Urządzenia techniczne i maszyny	653 263,79	881 303,00	0,00	0,00	0,00	881 303,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 534 566,79
4	Środki transportu	1 501 018,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 609,28	0,00	0,00	0,00	9 609,28	1 491 409,06
5	Inne środki trwałe	60 188,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 188,02
6	Pozostałe środki trwałe	838 083,68	116 247,69	0,00	0,00	0,00	116 247,69	35 165,49	0,00	0,00	0,00	35 165,49	919 165,88
Wartość początkowa środków trwałych – ogółem		34 187 547,03	1 093 368,33	0,00	0,00	127 400,00	1 220 768,33	587 323,17	0,00	0,00	127 400,00	714 723,17	34 693 592,19

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	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	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 213 020,99	1 116 071,45	0,00	0,00	0,00	1 116 071,45	98 599,72	0,00	0,00	0,00	98 599,72	15 230 492,72
3	Urządzenia techniczne i maszyny	609 815,35	71 148,29	0,00	0,00	0,00	71 148,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 963,64
4	Środki transportu	1 164 141,84	111 870,00	0,00	0,00	0,00	111 870,00	9 609,28	0,00	0,00	0,00	9 609,28	1 266 402,56
5	Inne środki trwałe	50 380,08	1 764,12	0,00	0,00	0,00	1 764,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 144,20
6	Pozostałe środki trwałe	838 083,68	116 247,69	0,00	0,00	0,00	116 247,69	35 165,49	0,00	0,00	0,00	35 165,49	919 165,88

Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	16 875 441,94	1 417 101,55	0,00	0,00	0,00	1 417 101,55	143 374,49	0,00	0,00	0,00	143 374,49	18 149 169,00
---	---------------	--------------	------	------	------	--------------	------------	------	------	------	------------	---------------

Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie (wyszczególnić w kolejnych wierszach grupy rodzajowe)	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	2 057 321,62	1 848 645,72
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 864 650,59	13 609 124,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	43 448,44	853 603,15
4	Środki transportu	336 876,50	225 006,50
5	Inne środki trwałe	9 807,94	8 043,82
6	Pozostałe środki trwałe	0,00	0,00
Wartość netto środków trwałych – ogółem		17 312 105,09	16 544 423,19

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

BRAK DANYCH

1.3 kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

NIE DOTYCZY

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	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 – 5)
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2	...	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	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 – 5)
1	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00

2	...	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Działka Nr 941/1 położona w obrębie Dobrowoda o powierzchni 6,5850 ha	3 949,68	0,00	0,00	3 949,68
2	...	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		3 949,68	0,00	0,00	3 949,68

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

Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Umowa użyczenia na sprzęt OBRONY CYWILNEJ	20 498,62	0,00	0,00	20 498,62
2	Umowa użyczenia na sprzęt komputerowy	10 962,99	0,00	0,00	10 962,99
3	....	0,00	0,00	0,00	0,00
4	....	0,00	0,00	0,00	0,00
5	....	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		31 461,61	0,00	0,00	31 461,61

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

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udziały	1,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	10 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		1,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	10 000,00

- 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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

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	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe (z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego oraz podatków i odpadów)	694 494,53	74 650,50	572,34	0,00	572,34	768 572,69
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		694 494,53	74 650,50	572,34	0,00	572,34	768 572,69

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

NIE DOTYCZY - w trakcie roku obrotowego nie tworzono rezerw na zobowiązania.

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9
podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

NIE DOTYCZY - nie wystąpiły długoterminowe zobowiązania.

Długoterminowe zobowiązania według okresu 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	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1
0. 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 - nie występują

1.1
1. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE DOTYCZY - nie występują

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

L p.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	0,00
2	0,00
3	0,00

4	...	...	0,00
5	...	...	0,00
Ogółem:			0,00

- 1.1 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
2. zabezpieczeń

Kwota 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

L p.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Weksel własny in blanco - umowa nr UDA-RPPD.05.01.00-20-01 74/17-00 o dofinansowanie Projektu pn. „Instalacje solarne na potrzeby mieszkańców gminy Kleszczele ” z dnia 22.06.2018 r.	573 583,36	573 583,36
2	Weksel własny in blanco - umowa nr 00039-6921-UM 1000048/12 o przyznanie pomocy w ramach działu „Podstawowe usługi dla gospodarki ludności wiejskiej” z dnia 17.08.2012 r. ...	934 381,00	934 381,00
3	Weksel własny in blanco - umowa nr UMIO-6930-UM 1030041/10 w ramach działania 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju w zakresie operacji odpowiadających warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i Rozwój wsi” z dnia 07.09.2010 r.	55 000,00	0,00
4	Weksel in blanco Umowa Nr 00178-6935-UM1010254/17 z dnia 15 listopada 2017 roku o przyznanie pomocy w ramach działania "Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER" objętego programem w zakresie : budowa lub przebudowa ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej.	55 373,00	0,00
5	Weksel własny in blanco - Umowa UDA-RPPD.05.01.00-20-0509/19-00 z dnia 08 kwietnia 2019 roku o dofinansowanie projektu pn. "Odnawialne źródła energii w gminie Kleszczele" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014 - 2020 Osi Priorytetowej V. Gospodarka niskoemisyjna Działania 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii	0,00	123 489,54
Ogółem:		1 618 337,36	1 631 453,90

Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

L p.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	0,00
2	0,00
3	0,00
4	0,00
5	0,00
Ogółem:			0,00

- 1.1 wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za
3. nie

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych

L p.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzykresowych	Wartość rozliczeń międzykresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzykresowe czynne kosztów paliwa, węgla i oleju opałowego	6 368,94	14 869,63

2	...	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00
6	...	0,00	0,00
7	...	0,00	0,00
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	6 368,94	14 869,63
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów z tytułu sprzedaży nieruchomości rozłożonej na raty	15 081,49	4 591,63
10	...	0,00	0,00
11	...	0,00	0,00
12	...	0,00	0,00
13	...	0,00	0,00
14	...	0,00	0,00
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	15 081,49	4 591,63
16	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów	0,00	0,00
17	...	0,00	0,00
18	...	0,00	0,00
19	...	0,00	0,00
20	...	0,00	0,00
21	...	0,00	0,00
22	...	0,00	0,00
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0,00	0,00
24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów	0,00	0,00
25	...	0,00	0,00
26	...	0,00	0,00
27	...	0,00	0,00
28	...	0,00	0,00
29	...	0,00	0,00
30	...	0,00	0,00
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0,00	0,00

1.1
4. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

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	Gwarancje bankowe i ubezpieczenia stanowiące zabezpieczenia należytego wykonania umów	64 227,66	25 090,48
2	...	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00
Ogółem:		64 227,66	25 090,48

1.1
5. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
1	Odprawy emerytalne i rentowe	33 203,61
2	Nagrody jubileuszowe	67 807,04
3	Świadczenia urlopowe	53 238,85
4	Inne	6 625,00
5	...	0,00
Ogółem:		160 874,50

1.1
6. inne informacje

2.

2.1
wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE DOTYCZY - w okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisu aktualizującego wartość zapasów.

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	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	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

- 2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

L p.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz remont sieci wodociągowej w ul. Kolejowej i Źródlanej w Kleszczelach	200 000,00	0,00	0,00
2	Opracowanie dokumentacji aplikacyjnej do działania 5.1 RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020. "Instalacje solarne na potrzeby mieszkańców gminy Kleszczele"	789 939,60	0,00	0,00
3	Dokumentacja projektowa do programu "Otwarte Strefy Aktywności" (OSA) i budowa siłowni zewnętrznej, strefy relaksu oraz placu zabaw w ramach programu "Otwarte Strefy Aktywności"	93 317,64	0,00	0,00
4	"Odnawialne źródła energii w gminie Kleszczele" - opracowanie dokumentacji i montaż instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej	16 605,00	0,00	0,00
5	...	0,00	0,00	0,00
Ogółem:		1 099 862,24	0,00	0,00

- 2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Uzyskano przychody z odszkodowań od ubezpieczyciela mienia w kwocie 3.799,47 zł, uzyskano grzywnę z tytułu przymuszenia do usunięcia odpadów w kwocie 47.586,64 zł.

- 2.4 informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku 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

.....Jerzy Micewicz.....
(główny księgowy)

.....2020.06.29.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....Aleksander Sielicki.....
(kierownik jednostki)

