


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kolno Kolno 33 11-311 KOLNO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 000540877		982F0DE49D83C6CD 

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

Iwona Maria Brzuśkiewicz
(główny księgowy)


2020.04.29
rok mies. dzień

Piotr Szulc
(kierownik jednostki)

BeSTia

SKARBNIK GMINY

Iwona Brzuśkiewicz

982F0DE49D83C6CD


Piotr Szulc

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Maria Brzuśkiewicz
(główny księgowy)

2020.04.29
rok mies. dzień

Piotr Szulc
(kierownik jednostki)

BeSTia

SKARBNIK GMINY
Iwona Brzuśkiewicz

982F0DE49D83C6CD

WŁOŚCI
Piotr Szulc

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki

URZĄD GMINY KOLNO

1.2 Siedziba jednostki

KOLNO

1.3 Adres Jednostki

KOLNO 33, 11-311 KOLNO

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2019 - 31.12.2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące gminy i wchodzących w jej skład jednostek budżetowych, tj. Urząd Gminy, Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Kolnie, Przedszkole Samorządowe w Kolnie z filią w Bęsi, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kolnie.

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

W księgach rachunkowych budżetu po stronie aktywów księguje się środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, należności od Urzędów Skarbowych, z Budżetu Państwa oraz rozliczenia międzyokresowe z tytułu odsetek od kredytów. Po stronie pasywów księguje się zobowiązania budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów, aktywa netto budżetu, na które składa się wynik wykonania budżetu za rok bieżący oraz skumulowany wynik budżetu za lata poprzednie, rozliczenia międzyokresowe, w tym subwencja oświatowa otrzymana na styczeń 2020 r. Należności i zobowiązania wycenia się według wymaganej zapłaty, pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.

W jednostkach organizacyjnych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na poziomie stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865 z późn.zm.).

Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania. Jednocześnie przekazania. Jednocześnie przekazania.

Wojciech Skarbnik Gminy

Wojciech Skarbnik Gminy

do używania, umarżane są środki trwałe o wartości poniżej 10.000zł. Jednostka umarża i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo na koniec roku obrotowego, z tym, że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalana jest w proporcji do okresu użytkowania w danym roku. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

5. Inne informacje - nie dotyczy.

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, pozostałych środków trwałych i zbiorów bibliotecznych 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, Tabela nr 2

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.
Tabela nr 3

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

Tabela nr 4

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Tabela nr 5

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarżanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

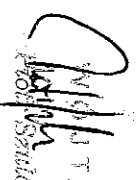
Tabela nr 6

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

Tabela nr 7

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 nr 8


MARCIN SZLACH
Kierownik Biura
SKARBNIK GMINY
Jasiona, 14-110-001-001

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

Tabela nr 9

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

powyżej 1 roku do 3 lat

powyżej 3 do 5 lat

powyżej 5 lat

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

Tabela nr 11

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

Tabela nr 12

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

Tabela nr 13

1.13. 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 nie

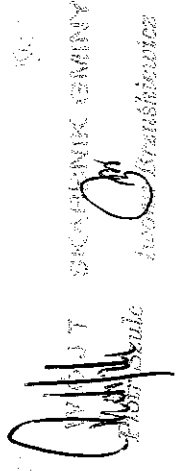
Tabela nr 14

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

Tabela nr 15

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela nr 15


Województwo Śląskie
Urząd Skarbowy Katowice
ul. Katowicka 10
40-005 Katowice

1.16. Inne informacje

Tabela nr 15

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 15

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

Tabela nr 15

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

Tabela nr 15

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

Tabela nr 15

2.5. Inne informacje

Tabela nr 15

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

4. Kwoty wzajemnychrozliczeń między jednostkami organizacyjnymi gminy objętymi łącznym sprawozdaniem, tj. między Urzędem Gminy Kolno, Gminnym Ośrodkiem Pomocy Społecznej w Kolnie, Szkołą Podstawową im. Jana Pawła II w Kolnie, Przedszkolem Samorządowym w Kolnie z filią w Bęsi powodującą wyłączenia w rachunku zysków i strat:

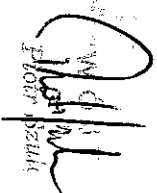
- w poz. A.VI. przychody z tyt. dochodów budżetowych kwota 17.160,00 zł,

- w poz. B.III usługi obce kwota 29.055,20 zł,

- w poz. B.IV podatki i opłaty kwota 17.160,00 zł,

- w poz. B.IX inne świadczenia finansowane z budżetu kwota 17.502,80 zł,

- w poz. D.III inne przychody operacyjne kwota 46.558,00 zł.



Piotr Bzdził

SKARBNIK GMINY
Imię i Nazwisko

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrzznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)		
		Przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)	Zmniejszenie wartości początkowej		Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)			
					zbycie	likwidacja			inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	264 145,58	1 207,67	0,00	0,00	1 207,67	0,00	5 494,07	0,00	5 494,07	259 859,18
2. Razem środki trwałe	34 552 011,76	448 080,17	0,00	0,00	448 080,17	528 562,41	117 895,63	0,00	646 458,04	34 353 633,89
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	4 331 415,23	0,00	0,00	0,00	0,00	154 866,81	0,00	0,00	154 866,81	4 176 548,42
2.1.1. Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	237 468,27	0,00	0,00	0,00	0,00	126 237,02	0,00	0,00	126 237,02	111 231,25
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	27 566 861,48	374 511,00	0,00	0,00	374 511,00	37 097,60	97 783,50	0,00	134 881,10	27 806 491,38
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	1 226 668,26	17 782,22	0,00	0,00	17 782,22	0,00	15 352,35	0,00	15 352,35	1 229 098,13
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	751 296,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 068,95	0,00	4 068,95	747 227,87
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	475 371,44	17 782,22	0,00	0,00	17 782,22	0,00	11 283,40	0,00	11 283,40	481 870,26
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	600 217,24	43 047,00	0,00	0,00	43 047,00	336 598,00	0,00	0,00	336 598,00	306 666,24
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	826 849,55	12 739,95	0,00	0,00	12 739,95	0,00	4 759,78	0,00	4 759,78	834 829,72
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	124 016,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 016,74
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	702 832,81	12 739,95	0,00	0,00	12 739,95	0,00	4 759,78	0,00	4 759,78	710 812,98
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	146 372,17	9 898,68	0,00	0,00	9 898,68	0,00	0,00	0,00	0,00	156 270,85
Razem wyszczególnione	34 962 529,51	459 186,52	0,00	0,00	459 186,52	528 562,41	123 389,70	0,00	651 952,11	34 769 763,92

STACJA BUDOWLANIA GMINY
Towarzystwo Budowlane

(*) przez przenieszenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia. Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	1	2	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			6	7	8
			3	4	5			
	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	264 145,58		0,00	1 207,67	0,00	1 207,67	5 494,07	259 859,18
2. Razem środki trwałe	12 717 871,57		0,00	989 516,02	0,00	989 516,02	474 948,85	13 232 438,74
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. 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
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	10 291 241,38		0,00	881 143,01	0,00	881 143,01	118 238,72	11 054 145,67
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:	1 109 056,15		0,00	63 546,74	0,00	63 546,74	15 352,35	1 157 250,54
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	633 684,71		0,00	45 764,52	0,00	45 764,52	4 068,95	675 380,28
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	475 371,44		0,00	17 782,22	0,00	17 782,22	11 283,40	481 870,26
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	536 433,87		0,00	22 463,28	0,00	22 463,28	336 598,00	222 299,15
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:	781 140,17		0,00	22 362,99	0,00	22 362,99	4 759,78	798 743,38
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	78 307,36		0,00	9 623,04	0,00	9 623,04	0,00	87 930,40
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	702 832,81		0,00	12 739,95	0,00	12 739,95	4 759,78	710 812,98
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	146 372,17		0,00	9 898,68	0,00	9 898,68	0,00	156 270,85
Razem wyliczone/obliczone składniki aktywów (1+2+3)	13 128 389,32		0,00	1 000 622,37	0,00	1 000 622,37	480 447,92	13 648 568,77

SKARBNIK GMINY
[Signature]
[Signature]
 Inna Brzostowska

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

1	2	3
Grupa środków trwałych (wg KST)	Wartość rynkowa brutto – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
	Brak danych	
Razem		

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowych i finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie – jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00		
		Wartość (zł)	0,00	0,00		0,00

Wójt Gminy Skarżyska
[Podpis]
 Wójt Gminy Skarżyska

	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 6

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane – używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

l.p.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	0,00
2.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów	0,00
Razem:		0,00

Tabela nr 7

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

Papiery wartościowe		liczba (°)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego


 Wiceprezident Zarządu
 Zarząd Spółki

Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały	201 szt	100 500,00	0,00	0,00	0,00	100 500,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(*) podać tylko przy danych z konta 030 „Długoterminowe aktywa finansowe”

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
I	2	3	4	5	6	7
I.	należności jednostki budżetowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Wojciech Szulc
 Przewodniczący
 Zarządu Gminy
 Miejski Ośrodek Kultury

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	5 047 137,00	1 157 480,00	1 079 740,00	2 809 917,00

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania	
I.				0,00

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku


 Dyrektor
 SPOŁECZNA GMINA
 Przewodniczący

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
	2	3	4	5	6	7	8	9	
Weksel	4 891 724,08	5 842 725,73	4 891 724,08	5 842 725,73	0,00	0,00	4 891 724,08	5 842 725,73	
Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zastaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	4 891 724,08	5 842 725,73	4 891 724,08	5 842 725,73	0,00	0,00	4 891 724,08	5 842 725,73	

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych, niewykazanych w bilansie zabezpieczonych na majątku jednostki

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych			Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	
	2	3	4	5	6	7	8	9	
Gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Poreczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Weksel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

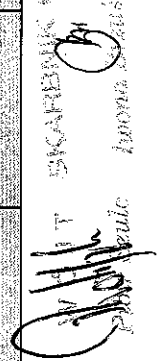

 Wójt Gminy
 Michał Szlachetko
 Urząd Gminy
 Łowicz

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym:	3 675,08	3 308,73
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	0,00	0,00
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
	– odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	3 675,08	3 308,73
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym:	190 275,00	213 757,00
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00
	– subwencje i dotacje przekazane w grudniu dotyczące następnego roku budżetowego	190 275,00	213 757,00
		0,00	

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1.	k łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych bilansie	379 783,05	
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym roku)	124 952,13	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	68 345,14	

Wojciech Szulc

SKARBUK OWINY
Jacek Brzostowski

2.2.	Odprawy		53 429,72	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop		3 177,27	
2.4.	Inne		0,00	
3.	Inne informacje		0,00	
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		0,00	
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie		1 500 998,90	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
6.1	Rachunek zysków i strat GOPS poz. A. VI Przychody z tyt. dochodów budżetowych		-16 875,78	Stan na koniec roku 2018 wynosił 274 983,30zł, stan na koniec roku 2019 wynosi 258 107,52 zł różnica 16 875,78 zł. Porównując przychody z tyt. należności od dłużników alimentacyjnych z FA w 2018r przypisano kwotę 166 260,00 zł, w 2019r jest to kwota 175 354,93 zł. PN z tyt. usług opiekuńczych i odpłatności za pobyt w DPS w 2018r. wyniósł 21 546,50zł, w 2019r. 26 802,66zł. PN z tyt. nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i wychowawczych w 2018r wyniósł 17 826,80 zł, w 2019r jest to kwota 1 871,60 zł. PN w związku z realizacją projektu KJS i RUS w 2018r. wyniósł 69 350zł, w 2019r. jest to kwota 54 078,33 zł.
6.2	Rachunek zysków i strat GOPS Poz. B Koszty działalności operacyjnej		504 666,10	Stan na koniec roku 2018 wynosił ogólnie 4 364 392,36 zł, stan na koniec 2019 r wynosi 4 869 058,46 zł różnica 504 666,10 zł. Porównując stany poszczególnych pozycji kosztów wydano mniej w 2019r na III. Usługi obce (-7 455,02 zł) VII Pozostałe koszty rodzajowe (-4 598,00 zł) Większe koszty poniesiono na II. Zużyte materiałów i energii (5 747,58 zł), IV. Podatki i opłaty (220,80 zł), V. Wynagrodzenia (6

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

SKARBNIK GMINY
[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

			705,95 zł), VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników (9 617,71 zł), IX Inne świadczenia finansowane z budżetu (490 013,97zł), X. Pozostałe obciążenia (4 413,11 zł).
6.3	Rachunek zysków i strat GOPS Poz. E.II Pozostałe koszty operacyjne	-34 379,81	Stan na koniec roku 2018 wynosił 34 700,00zł, stan na koniec 2019 r wynosi 320,19 zł, różnica - 34 379,81zł. (w 2019 utworzono należności dot. FA w związku ze zgonem dłużników).
6.4	Rachunek zysków i strat GOPS Poz. G.II Przychody finansowe - odsetki	7 006,86	Stan na koniec roku 2018 wynosił 128 908,69 zł, stan na koniec roku 2019 wynosi 135 915,55zł, różnica 7 006,86zł, większy przypis odsetek od należności dłużników alimentacyjnych.
6.5	Rachunek zysków i strat GOPS Poz. H.I Koszty finansowe – odsetki	-12 752,42	Stan na koniec roku 2018 wynosił 12 752,42 zł, stan na koniec roku 2019 wynosi 0,00 zł. W 2019 r dokonano umorzenia odsetek od należności dłużników alimentacyjnych w związku ze zgonem dłużników.
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych	0,00	
8.	Inne informacje	0,00	


 Wzrost: 170 cm
 Ciężar ciała: 70 kg
 Piotr Szulc
 SKARBNIK GMINNY
 Urząd Gminy
 14-100 Rzeszów