

ZARZĄDZENIE NR 110/20
WÓJTA GMINY DZIADKOWICE
z dnia 20 kwietnia 2020 roku

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Dziadkowice sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego za 2019 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019.poz.869, 1622, 1649, 2020, z 2020 r. poz.284, 374 ,568), zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawić Radzie Gminy Dziadkowice sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2019 rok , składające się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu, zgodnie z załącznikiem Nr 1
- 2) łącznego bilansu samorządowych jednostek i zakładów budżetowych, zgodnie z załącznikiem Nr 2
- 3) łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 3
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 4
- 5) Informacji dodatkowej samorządowych jednostek i zakładu budżetowego, zgodnie z załącznikiem Nr 5

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Antoni Apoloniusz Brzeziński

Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 050659272	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DZIADKOWICE sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		2A119DF5699101AA

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 121 351,91	2 237 031,91	I Zobowiązania	4 896 634,08	3 901 395,02
I.1 Środki pieniężne	2 121 351,91	2 237 031,91	I.1 Zobowiązania finansowe	4 804 775,00	3 901 255,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 121 351,91	2 237 031,91	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	554 960,00	477 820,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 249 815,00	3 423 435,00
II Należności i rozliczenia	67 800,57	19 882,02	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	91 859,08	140,02
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 845 187,60	-1 779 711,09
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-270 718,90	1 065 476,51
II.2 Należności od budżetów	67 800,57	19 882,02	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	-270 718,90	1 065 476,51
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	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 (+,-)	-2 574 468,70	-2 845 187,60
			III Rozliczenia międzyokresowe	137 706,00	135 230,00
Suma aktywów	2 189 152,48	2 256 913,93	Suma pasywów	2 189 152,48	2 256 913,93

Krystyna Piotrowska

2020-03-25

Antoni Apoloniusz Brzeziński

2A119DF5699101AA

WÓJT
Antoni Apoloniusz Brzeziński

Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 050659272	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		1CAF2471597C3964

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	16 701 790,19	17 069 294,55	A Fundusz	16 628 580,15	16 869 795,18
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 564,43	600,00	A.I Fundusz jednostki	11 792 467,03	14 923 973,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	16 698 225,76	17 068 694,55	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 836 113,12	1 945 821,79
A.II.1 Środki trwałe	16 657 785,76	16 922 508,05	A.II.1 Zysk netto (+)	10 929 070,61	8 598 316,82
A.II.1.1 Grunty	137 798,10	149 205,41	A.II.2 Strata netto (-)	-6 092 957,49	-6 652 495,03
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	0,00	0,00	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	15 678 978,10	15 314 155,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	839 003,24	724 299,53	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	734 847,92	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	2 006,32	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	670 058,04	646 888,48
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	40 440,00	146 186,50	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	670 058,04	646 888,48
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 816,16	28 696,74
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 240,00	34 556,34
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 875,80	72 080,93
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	320 345,39	328 348,69
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	14 804,73	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	57 252,05	57 010,50
B Aktywa obrotowe	596 848,00	447 389,11	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	62 363,77	69 920,45	D.II.8 Fundusze specjalne	147 723,91	126 195,28
B.I.1 Materiały	62 363,77	69 920,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socialnych	147 723,91	126 195,28

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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	385 822,65	228 956,72			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	38 186,11	45 405,05			
B.II.2 Należności od budżetów	91 657,08	17 744,48			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	255 979,46	165 807,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	148 661,58	148 511,94			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	148 661,58	148 511,94			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	17 298 638,19	17 516 683,66	Suma pasywów	17 298 638,19	17 516 683,66

Krystyna Piotrowska
(główny księgowy)

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)
1CAF2471597C3964

Antoni Apoloniusz Brzeziński
(kierownik jednostki)

WÓJT
Antoni Apoloniusz Brzeziński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE 050659272		sporządzony na dzień 31.12.2019 r.		14C9F25B2AD9659C	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	14 889 060,52		12 583 952,54	
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	468 680,52		547 869,69	
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	353 784,60		99 297,31	
A.V	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00		0,00	
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	14 066 595,40		11 936 785,54	
B	Koszty działalności operacyjnej	10 350 120,22		10 950 112,41	
B.I	Amortyzacja	811 518,04		530 576,45	
B.II	Zużycie materiałów i energii	762 309,52		724 574,98	
B.III	Usługi obce	1 102 993,26		1 126 235,85	
B.IV	Podatki i opłaty	17 246,25		16 117,38	
B.V	Wynagrodzenia	3 079 306,06		3 428 530,57	
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	860 735,02		957 629,16	
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	508 285,93		629 055,47	
B.VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX	Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 197 468,18		3 527 346,08	
B.X	Pozostałe obciążenia	10 257,96		10 046,47	
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 538 940,30		1 633 840,13	
D	Pozostałe przychody operacyjne	387 955,79		478 388,98	
D.I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II	Dotacje	0,00		0,00	
D.III	Inne przychody operacyjne	387 955,79		478 388,98	
E	Pozostałe koszty operacyjne	41 912,56		75 831,97	
E.II	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	41 912,56		75 831,97	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 884 983,53		2 036 397,14	
G	Przychody finansowe	53 596,28		74 821,39	
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00		0,00	
G.II	Odsetki	53 329,28		74 732,39	
G.III	Inne	267,00		89,00	

H	Koszty finansowe	100 993,35	163 117,99
H.I	Odsetki	92 005,35	128 599,78
H.II	Inne	8 988,00	34 518,21
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 837 586,46	1 948 100,54
J	Podatek dochodowy	1 355,00	2 251,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	118,34	27,75
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 836 113,12	1 945 821,79

Krystyna Piotrowska
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień
14C9F25B2AD9659C

Antoni Apoloniusz Brzeziński
kierownik jednostki

WOJT
Antoni Apoloniusz Brzeziński

Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 DZIADKOWICE 050659272	Zestawienie zmianw funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2019 r.	Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku 5D8C0C61392D36D1	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 913 161,28	11 792 467,03
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	24 346 265,87	22 880 924,30
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	6 824 604,66	10 929 070,61
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	14 665 155,63	11 053 772,88
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 856 505,58	898 080,81
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	0,00	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	0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	26 466 960,12	19 749 417,94
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	6 012 732,33	6 092 957,49
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	14 399 779,52	12 133 072,90
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	27 041,90	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	5 537 872,85	1 047 249,29
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	72 207,00	0,00
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	417 326,52	476 138,26
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	11 792 467,03	14 923 973,39
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 836 113,12	1 945 821,79
III.1.	zysk netto (+)	10 929 070,61	8 598 316,82
III.2.	strata netto (-)	-6 092 957,49	-6 652 495,03
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	16 628 580,15	16 869 795,18

Krystyna Piotrowska
BeSTia

2020-03-31
5D8C0C61392D36D1

Antoni Apoloniusz Brzeziński

WÓJT
Antoni Apoloniusz Brzeziński

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr 110/20
Wójta Gminy Dziadkowice
z dnia 20 kwietnia 2020 r.

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Dziadkowice
2.	siedzibę jednostki
	Dziadkowice Nr 13
1.3.	adres jednostki
	Gmina Dziadkowice Dziadkowice Nr 13 17-306 Dziadkowice
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z - KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2019 – 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 finansowe łączne: Urząd Gminy w Dziadkowicach , Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dziadkowicach, Szkoła Podstawowa w Dziadkowicach, Zakład Gospodarki Komunalnej Gminy Dziadkowice
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none">1. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy,2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków - w cenie nabycia. Otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji - w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny - w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne nie przekraczające kwoty określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o

podatku dochodowym od osób prawnych umarzane są jednorazowo w dacie przyjęcia do używania i ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej. Jeżeli zaś wartość przekracza kwotę określoną w przepisach ustawy o pdop – okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych nie może być krótszy niż 24 miesiące, tj. w stawce 50% i ewidencjonuje się na karcie środka trwałego.

3. Środki trwałe podlegają ewidencji na koncie 011 o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, według klasyfikacji środków trwałych określonych w przepisach, na kartach środków trwałych.
 - 1) Środki trwałe wycenia się:
 - a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub zakupu,
 - b) w przypadku wytworzenia - według kosztów wytworzenia,
 - c) w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - d) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki jst w wysokości określonej w decyzji.
 - e) na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
 - 2) umarzane są stopniowo wg. stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - 3) odpisów dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
4. Pozostałe środki trwałe obejmują środki trwałe o wartości początkowej od kwoty 500 zł do wysokości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej. Umarzane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty.
5. Pozostałe środki trwałe których wartość nie przekracza 500 zł (materiały biurowe, tonery, czajniki, aparaty telefoniczne...) nie podlegają ewidencji w księdze inwentarzowej i odnoszone są bezpośrednio w koszty w momencie nabycia.
6. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, ulepszenia, nabycia podstawowych środków trwałych, w tym również:
 - a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług,
 - b) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania,
 - c) opłaty notarialne, sądowe,
 - d) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych,
 - e) koszty dokumentacji projektowej,
 - f) nabycie gruntów i innych składników związanych z budową,
 - g) koszty nadzoru inwestorskiego,
 - h) inne koszty związane z budową
7. Paliwo do samochodów będących własności jednostki i opał księguje się na koncie materiałów 310
8. Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału wycenia się je jako NALEŻNOŚĆ – w kwocie wymagającej zapłaty, zobowiązanie – w kwocie wymagającej zapłaty.
9. Należności wymagalne są to wszystkie bezsporne należności, których termin płatności dla dłużnika minął, a nie są przedawnione i umorzone. Należności wykazuje się w wartości nominalnej.
10. Odpisów aktualizujących dokonuje się na koniec każdego kwartału po analizie sald zaległości dla celów aktualizacji ich wyceny bilansowej. Odpisy nie pomniejszają zaległości.
11. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na ten dzień.

5. inne informacje

Wzajemne rozliczenia: Zestawienie zmian w funduszu jednostki: poz.I.1.6 – 13.719,10 zł. Poz.I.2.6- 13.729,10 zł.

Rachunek Zysków i strat- poz. A. I- 48.586,02 zł. poz. B II- 2.492,44 zł. poz. B III- 11.361,58 zł. poz. B IX. – 34.732,00 zł.

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 stanu wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

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)	
Użytki gruntowe	137.798,10	11.407,31			13.729,10	25.136,41				13.729,10	13.729,10	149.205,41
Budynki i lokale	4.765.736,91											4.765.736,91
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18.089.723,53											18.089.723,53
Kotły i maszyny energetyczne	142.097,54					0,00						142.097,54
Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	1.639.410,39						20.949,72				20.949,72	1.618.460,67
Urządzenia techniczne	929.947,48							4.104,00			4.104,00	925.843,48
Środki transportu	987.089,17	780.927,00	4.104,00		125.832,00	910.863,00				62.916,00	62.916,00	1.835.036,17
Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia	60.709,09											60.709,09
Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	26.752.512,21	792.334,31	4.104,00		139.561,10	935.999,41	20.949,72	4.104,00		76.645,10	101.698,82	27.586.812,80
Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	63.097,51	2.460,00				2.460,00	610,00				610,00	64.947,51

Zmiana stanu umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia			Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
Użytki gruntowe	0,00				0,00			0,00	0,00
Budynki i lokale	2.481.596,69		116.635,59		116.635,59				2.598.232,28
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6.663.231,96		724.325,58		724.325,58				7.387.557,54
Kotły i maszyny energetyczne	128.143,50		3.323,70		3.323,70				131.467,20

Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	1.602.751,08		28.666,32		28.666,32		20.949,72	20.949,72	1.610.467,68
Urządzenia techniczne	141.557,59		81.858,69		81.858,69		3.249,00	3.249,00	220.167,28
Środki transportu	987.089,17		109.850,08	66.165,00	176.015,08		62.916,00	62.916,00	1.100.188,25
Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia	58.702,77		2.006,32		2.006,32				60.709,09
Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	12.063.072,76	0,00	1.066.666,28	66.165,00	1.132.831,28		87.114,72	87.114,72	13.108.789,32
Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	60.200,14		5424,43		5.424,43		610,00	610,00	65.014,57

Wartości netto środków trwałych o wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Użytki gruntowe	137.798,10	149.205,41
2	Budynki i lokale	2.284.140,22	2.167.504,63
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11.426.491,57	10.702.165,99
4	Kotły i maszyny energetyczne	13.954,04	10.630,34
5	Maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	36.659,31	7.992,99
6	Urządzenia techniczne	788.389,89	705.676,20
7	Środki transportu	0	734.847,92
8	Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenia	2.006,32	0
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	14.689.439,45	14.478.023,48
	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	3.564,43	600,00

Zmiany stanu pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – umarzanych jednorazowo

Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość końcowa – stan na koniec roku obrotowego
		Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem	
pozostałe środki trwałe	774.416,43	65.293,64			35.612,00	100.905,64	63.971,26				63.971,26	811.350,81
Zbiory biblioteczne	106.841,25	9.285,79			500,00	9.785,79	20.127,81				20.127,81	96.499,23
Wartość początkowa pozostałych środków trwałych – ogółem	881.257,68	74.579,43			36.112,00	110.691,43	84.099,07				84.099,07	907.850,04

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponujemy informacją o cenach rynkowych środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	NIE DOTYCZY
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę pozostałych środków tr -7.007,91 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	zobowiązania pieniężne	156.661,50	3.848,50			160.510,00
2.	odsetki podatkowe	55.574,00	13.034,00			68.608,00
3.	Zaliczka na fundusz alimentacyjny	61.190,52				61.190,52
4.	Fundusz alimentacyjny	266.348,84	51.525,23			317.874,07
5.	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	119.916,10	24.005,00			143.921,10
6.	Odsetki pozostałe za wodę i ścieki	2.653,50	226,40			2.879,90
7.	Odpady komunalne		20.079,57			20.079,57
8.	Odsetki od odpadów komunalnych		3.012,00			3.012,00
OGÓŁEM		662.344,46	115.730,70			778.075,16

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym		
	NIE DOTYCZY		
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:		
a)	powyżej 1 roku do 3 lat		
	1.403.435,00 zł		
b)	powyżej 3 do 5 lat		
	797.820,00,00 zł.		
c)	powyżej 5 lat		
	1.700.000,00 zł		
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego		
	NIE DOTYCZY		
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	NIE DOTYCZY		
1.12	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń		
	Weksle - 5.948.914,00 zł.		
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie		
	Uwzględniając zasadę istotności, rezygnujemy z rozliczeń międzyokresowych kosztów, nieistotnych co do wielkości wyniku lub kosztów występujących z tego samego tytułu i w zbliżonej wysokości w każdym roku.		
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Kwota otrzymanych gwarancji		
	<table border="1"> <tr> <td>Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń</td><td>Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie wg stanu na:</td></tr> </table>	Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie wg stanu na:
Rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie wg stanu na:		

			początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego																																																																																										
		gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania robót	57.010,00	61.353,72																																																																																										
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																																																													
	Na świadczenia pracownicze poniesiono wydatki w kwocie - 4.565.033,95 zł.																																																																																													
1.16	inne informacje																																																																																													
	NIE DOTYCZY																																																																																													
2.																																																																																														
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																																																																													
	NIE DOTYCZY																																																																																													
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																																																																													
	Stan środków trwałych w budowie																																																																																													
	<table><tr><th rowspan="3">Lp.</th><th rowspan="3">Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie</th><th rowspan="3">Środki trwałe w budowie - stan na początek roku</th><th colspan="3">Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie</th><th rowspan="3">Środki trwałe w budowie - stan na koniec roku</th></tr><tr><th rowspan="2">Ogółem</th><th colspan="2">W tym:</th></tr><tr><th>odsetki</th><th>różnice kursowe</th></tr><tr><td>1.</td><td>Termomodernizacja wraz z poprawą sprawności instalacji c.o.w Szkole podstawowej w Dziadkowicach</td><td>40.440,00</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>40.440,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>Przebudowa drogi gminnej Brzeziny Niedziadki-Wojeniec</td><td></td><td>9.040,50</td><td></td><td></td><td>9.040,50</td></tr><tr><td>3.</td><td>Budowa ogniw fotowoltaicznych na terenie gminy Dziadkowice</td><td></td><td>11.070,00</td><td></td><td></td><td>11.070,00</td></tr><tr><td>4.</td><td>Przebudowa drogi gminnej w Dołubowie</td><td></td><td>8.979,00</td><td></td><td></td><td>8.979,00</td></tr><tr><td>5.</td><td>Rozbudowa i termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dziadkowicach</td><td></td><td>18.500,00</td><td></td><td></td><td>18.500,00</td></tr><tr><td>6.</td><td>Budowa linii kablowej oświetlenia ulicznego w Dziadkowicach</td><td></td><td>9.040,50</td><td></td><td></td><td>9.040,50</td></tr><tr><td>7.</td><td>Rozbudowa budynku Urzędu Gminy</td><td></td><td>14.000,00</td><td></td><td></td><td>14.000,00</td></tr><tr><td>8.</td><td>Przebudowa drogi gminnej Malewice-Jasionówka</td><td></td><td>10.762,50</td><td></td><td></td><td>10.762,50</td></tr><tr><td>9.</td><td>Montaż kolektorów fotowoltaicznych Na budynkach użyteczności publicznej</td><td></td><td>13.284,00</td><td></td><td></td><td>13.284,00</td></tr><tr><td>10.</td><td>Przebudowa drogi gminnej w Korzeniówce</td><td></td><td>11.070,00</td><td></td><td></td><td>11.070,00</td></tr><tr><td></td><td>Razem</td><td>40.440,00</td><td>105.746,50</td><td></td><td></td><td>146.186,50</td></tr></table>					Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Środki trwałe w budowie - stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie			Środki trwałe w budowie - stan na koniec roku	Ogółem	W tym:		odsetki	różnice kursowe	1.	Termomodernizacja wraz z poprawą sprawności instalacji c.o.w Szkole podstawowej w Dziadkowicach	40.440,00	0	0	0	40.440,00	2.	Przebudowa drogi gminnej Brzeziny Niedziadki-Wojeniec		9.040,50			9.040,50	3.	Budowa ogniw fotowoltaicznych na terenie gminy Dziadkowice		11.070,00			11.070,00	4.	Przebudowa drogi gminnej w Dołubowie		8.979,00			8.979,00	5.	Rozbudowa i termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dziadkowicach		18.500,00			18.500,00	6.	Budowa linii kablowej oświetlenia ulicznego w Dziadkowicach		9.040,50			9.040,50	7.	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy		14.000,00			14.000,00	8.	Przebudowa drogi gminnej Malewice-Jasionówka		10.762,50			10.762,50	9.	Montaż kolektorów fotowoltaicznych Na budynkach użyteczności publicznej		13.284,00			13.284,00	10.	Przebudowa drogi gminnej w Korzeniówce		11.070,00			11.070,00		Razem	40.440,00	105.746,50			146.186,50
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Środki trwałe w budowie - stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie						Środki trwałe w budowie - stan na koniec roku																																																																																					
			Ogółem	W tym:																																																																																										
				odsetki	różnice kursowe																																																																																									
1.	Termomodernizacja wraz z poprawą sprawności instalacji c.o.w Szkole podstawowej w Dziadkowicach	40.440,00	0	0	0	40.440,00																																																																																								
2.	Przebudowa drogi gminnej Brzeziny Niedziadki-Wojeniec		9.040,50			9.040,50																																																																																								
3.	Budowa ogniw fotowoltaicznych na terenie gminy Dziadkowice		11.070,00			11.070,00																																																																																								
4.	Przebudowa drogi gminnej w Dołubowie		8.979,00			8.979,00																																																																																								
5.	Rozbudowa i termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Dziadkowicach		18.500,00			18.500,00																																																																																								
6.	Budowa linii kablowej oświetlenia ulicznego w Dziadkowicach		9.040,50			9.040,50																																																																																								
7.	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy		14.000,00			14.000,00																																																																																								
8.	Przebudowa drogi gminnej Malewice-Jasionówka		10.762,50			10.762,50																																																																																								
9.	Montaż kolektorów fotowoltaicznych Na budynkach użyteczności publicznej		13.284,00			13.284,00																																																																																								
10.	Przebudowa drogi gminnej w Korzeniówce		11.070,00			11.070,00																																																																																								
	Razem	40.440,00	105.746,50			146.186,50																																																																																								
2.3:	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																																																													
	NIE DOTYCZY																																																																																													

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	NIE DOTYCZY
2.5.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

Krystyna Piotrowska
(główny księgowy)

2020.04. 08
(rok, miesiąc, dzień)

Antoni Apoloniusz Brzeziński.
(kierownik jednostki)
WOJ
Antoni Apoloniusz Brzeziński