

ZARZĄDZENIE NR 22/2020
WÓJTA GMINY RADZIŁÓW

z dnia 21 kwietnia 2020 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Radziłów 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/ oraz § 24 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017, poz. 1911) zarządza się co następuje:

§ 1. Przyjąć sprawozdanie finansowe Gminy Radziłów za rok 2019 składające się z:

- bilansu z wykonania budżetu gminy, stanowiącego załącznik Nr 1,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik Nr 2,
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik Nr 3,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych, stanowiącego załącznik Nr 4.
- informacji dodatkowej, stanowiącej zał. Nr 5.

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa w § 1 przekazać w terminie do 31 maja 2020 roku Radzie Gminy Radziłów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Radziłów

Krzysztof Milewski


Gmina Radziłów Pl.500-lecia 14 19-213 RADZIŁÓW Numer identyfikacyjny REGON 450669737	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina RADZIŁÓW sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		C89209738473BC27 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 553 248,48	2 837 326,49	I Zobowiązania	4 546 647,27	4 346 310,42
I.1 Środki pieniężne	1 553 248,48	2 837 326,49	I.1 Zobowiązania finansowe	4 482 929,31	4 258 436,80
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 553 248,48	2 837 326,49	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	838 542,49
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 482 929,31	3 419 894,31
II Należności i rozliczenia	31 684,69	29 715,65	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	63 681,75	87 791,49
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	36,21	82,13
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 270 329,10	-1 799 733,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 598 733,42	1 470 595,82
II.2 Należności od budżetów	31 684,69	29 715,65	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 470 595,82
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 598 733,42	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 (+,-)	328 404,32	-3 270 329,10
			III Rozliczenia międzyokresowe	308 615,00	320 465,00
Suma aktywów	1 584 933,17	2 867 042,14	Suma pasywów	1 584 933,17	2 867 042,14

Anna Jakubczyk
(główny księgowy)

2020-03-03
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Milewski
(kierownik jednostki)

Gmina Radziłów Pl. 500 - lecia 14 19-213 Radziłów 19-213 RADZIŁÓW Numer identyfikacyjny REGON 450669737	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		84708C87FBF8A117 


AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	53 517 469,81	56 349 977,82	A Fundusz	53 500 795,53	56 428 787,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	47 757 044,89	50 094 089,80
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	53 517 469,81	56 349 977,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 743 750,64	6 334 697,94
A.II.1 Środki trwałe	50 891 153,82	52 007 254,57	A.II.1 Zysk netto (+)	19 799 486,22	20 345 219,44
A.II.1.1 Grunty	8 327 152,92	8 324 806,92	A.II.2 Strata netto (-)	-14 055 735,58	-14 010 521,50
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym	40 554,00	28 644,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	39 145 617,64	40 790 009,75	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 319 639,63	2 819 928,49	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	83 092,77	50 293,80	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	15 650,86	22 215,61	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	750 762,19	725 094,09
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 626 315,99	4 342 723,25	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	750 762,19	725 094,09
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	24 292,14	57 473,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 218,00	10 826,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i	67 170,75	72 593,85
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	349 800,89	378 892,99

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	40 805,50	41 342,02
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	142 306,22	49 237,51
B Aktywa obrotowe	734 087,91	803 904,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	124 285,91	101 347,99	D.II.8 Fundusze specjalne	119 168,69	114 727,96
B.I.1 Materiały	124 285,91	101 347,99	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	119 168,69	114 727,96
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	378 588,59	562 168,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	147 157,39	133 728,44			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	630,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	231 431,20	427 810,02			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	231 213,41	140 387,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach	231 213,41	140 387,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego	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	54 251 557,72	57 153 881,83	Suma pasywów	54 251 557,72	57 153 881,83

Anna Jakubczyk
(główny księgowy)

2020-04-09
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Milewski
(kierownik jednostki)


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Gmina Radziłów Pl. 500-lecia 14 19-213 RADZIŁÓW Numer identyfikacyjny REGON 450669737		Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzony na 31-12-2019r	
		9EF4D890BEA08043	
			
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		26 140 349,90	27 458 394,48
Przychody netto ze sprzedaży produktów		793 194,46	798 052,07
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
Przychody z tytułu dochodów budżetowych		25 347 155,44	26 660 342,41
Koszty działalności operacyjnej		20 389 730,39	21 264 239,16
Amortyzacja		1 962 153,07	2 196 843,61
Zużycie materiałów i energii		1 418 728,67	1 303 801,86
Usługi obce		1 375 687,76	1 395 489,72
Podatki i opłaty		709 740,30	215 258,58
Wynagrodzenia		5 228 976,10	5 625 420,59
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 398 418,60	1 504 788,51
Pozostałe koszty rodzajowe		8 296 025,89	9 022 636,29
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		5 750 619,51	6 194 155,32
Pozostałe przychody operacyjne		1 260 387,26	1 420 186,02
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00

Dotacje	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	1 260 387,26	1 420 186,02
Pozostałe koszty operacyjne	1 293 323,55	1 278 405,85
Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
Pozostałe koszty operacyjne	1 293 323,55	1 278 405,85
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 717 683,22	6 335 935,49
Przychody finansowe	85 629,24	86 655,39
Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
Odsetki	85 629,24	86 655,39
Inne	0,00	0,00
Koszty finansowe	59 561,82	87 892,94
Odsetki	59 561,82	87 892,94
Inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 743 750,64	6 334 697,94
Podatek dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 743 750,64	6 334 697,94

Anna Jakubczyk
główny księgowy

2020-04-09
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Milewski
kierownik jednostki

<p>Gmina Radziłów</p> <p>Pl.500-lecia 14</p> <p>19-213 RADZIŁÓW</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>450669737</p>		<p>Zestawienie zmian funduszu jednostki</p> <p>sporządzone na</p> <p>31-12-2019r</p>		<p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku</p> <p>2816D7F3112FCCEA</p> 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	41 661 647,43	47 757 044,89		
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	66 891 219,80	54 627 820,85		
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 859 825,66	19 799 486,22		
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	30 125 036,17	26 467 115,73		
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00		
I.1.4.	Środki na inwestycje	9 825 881,26	3 291 972,28		
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	9 080 476,71	5 069 246,62		
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)	60 795 822,34	52 290 775,94		
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	13 837 661,00	14 055 735,58		
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	26 526 302,75	27 937 711,55		
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00		
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	11 313 354,37	10 239 840,13		
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	9 102 114,06	44 446,00		
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	16 390,16	13 042,68
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	47 757 044,89	50 094 089,80
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 743 750,64	6 334 697,94
III.1.	zysk netto (+)	19 799 486,22	20 345 219,44
III.2.	strata netto (-)	-14 055 735,58	-14 010 521,50
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	53 500 795,53	56 428 787,74

 Anna Jakubczyk
 (główny księgowy)

 2020-04-09
 (rok, miesiąc, dzień)

 Krzysztof Milewski
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Gmina Radziłów</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>ul. Plac 500-lecia 14</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Plac 500-lecia14</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<ul style="list-style-type: none">• ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,• gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,• wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,• lokalnego transportu zbiorowego,• ochrony zdrowia,• pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,• gminnego budownictwa mieszkaniowego,• edukacji publicznej,• kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,• targowisk i hal targowych,• zieleni gminnej i zadrzewień,• porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,• utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,• polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,• wspierania i upowszechniania idei samorządowej,• promocji gminy,• współpracy z organizacjami pozarządowymi,• współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem za rok 2019 r. (od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne tak
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p><i>Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości w szczególności odnoszą się do:</i></p> <p><i>1. Zasad dokonywania odpisów aktualizujących wartości aktywów. Zgodnie art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości nie rzadziej niż na dzień bilansowy powinien wycenić posiadane należności z zachowaniem zasady ostrożności. Zastosowanie tejże zasady do wyceny należności polega na tym, że w sprawozdaniach finansowych wykazuje się realną wartość należności, czyli uwzględniającą zmniejszenie ich wartości na skutek braku zapłaty w całości bądź części. Dodatkowo uwzględnia się również postanowienia art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości tj. odpisuje się również należności:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>• od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości;</i> <i>• od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości;</i> <i>• kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna;</i> <i>• przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności.</i> <p><i>2. Stosowania stawek amortyzacyjnych/ umorzenia składników majątku trwałego. Gmina przyjęła stawki amortyzacji, dla poszczególnych składników majątku, określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Za środki trwale uważa się składniki majątku, których wartość początkową określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000,00 zł netto. Pozostałe środki trwale w użytkowaniu (wyposażenie) wycenia się według cen zakupu brutto, tj. łącznie z VAT. Dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej ustalono na poziomie 200,00 zł brutto. Pozostałe środki trwale wpisuje się do ewidencji ilościowej.</i></p> <p><i>3. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:</i></p> <p><i>a/ materiałów w rzeczywistych cenach nabycia, według osób odpowiedzialnych materialnie za powierzone mienie,</i></p> <p><i>b/ olej opałowy do opalania pomieszczeń ujmuje się na koncie 310 i rozlicza się w okresach grzewczych i na koniec roku,</i></p> <p><i>c/ zakupione materiały do remontów ujmuje na koncie 310 i rozlicza się po wykonaniu remontu,</i></p> <p><i>d/ zakupione materiały na potrzeby administracyjno-gospodarcze: środki czystości, materiały biurowe, materiały reprezentacyjne, itp. Odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu.</i></p> <p><i>Wycena materiałów według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.</i></p> <p><i>4. Zasady ewidencji i rozliczania kosztów. Dopuszczalne zasady ewidencji kosztów w jednostkach budżetowych zostały określone w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Jednostki Gminy zgodnie z § 22 ust. 1 wspomnianego rozporządzenia ponoszone koszty ujmują tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</i></p> <p><i>Koszty ponoszone w danym okresie sprawozdawczym zarachowuje się w następujący sposób:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <i>- faktury wystawione do dnia 31 grudnia zaliczane są do tego okresu sprawozdawczego,</i> <i>- faktury wystawione z datą m-ca stycznia i dalsze księguje się do kosztów roku, w którym zostały wystawione mimo, iż dotyczą zakupu towarów i usług świadczonych w poprzednim okresie sprawozdawczym.</i> <p><i>5. Zasady ustalania rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych. W ramach przyjętych zasad (polityki) rachunkowości jednostki Gminy stosują uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na realizację obowiązku rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Jest to zgodne z art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości. Tak więc czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie stosuje się.</i></p> <p><i>6. Procedura okresu śródrocznego wpływu dokumentów do sporządzenia sprawozdań polega na zaliczeniu do okresu sprawozdawczego dokumentów, które są sprawdzone pod względem merytorycznym, rachunkowym i wpłynęły do księgowości do 7- go dnia następnego miesiąca po upływie okresu sprawozdawczego.</i></p>

	7. Sposób prowadzenia kont (analitycznych) ksiąg pomocniczych. Struktura kont analitycznych zapewnia wyodrębnienie wszystkich operacji gospodarczych, które są istotne z punktu widzenia oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Oznacza to, że dla każdego rodzaju operacji gospodarczych jednostka wyodrębnia ewidencję analityczną. Konta analityczne budowane są w sposób następujący: pierwsze trzy znaki konta analitycznego są numerami konta syntetycznego z planu kont. Każdy kolejny znak jedno, dwucyfrowy lub trzycyfrowy oznacza kolejny poziom analityki. Konta analityczne zaplanowane są perspektywicznie od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, w celu pogrupowania operacji gospodarczych według rodzajów wydatków, przeznaczenia, kontrahentów i dalszych kryteriów szczegółowych dla obowiązującej sprawozdawczości finansowej. Wykaz kont jest uzupełniany (w miarę potrzeby) o właściwe konta obowiązujące w jednostce.
5.	inne informacje
	Jednostki organizacyjne Gminy: Urząd Gminy Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Szkoła Podstawowa w Radziłowie Szkoła Podstawowa w Słuczu Zakład Komunalny w Radziłowie
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 Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 1 do 6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostki Gminy nie dysponują danymi dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, tym samym nie uwzględniono w polityce rachunkowości naszej jednostki konta pozabilansowego dla tych celów.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 7 do 8.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 9.
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 Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 10.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 11.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 12.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 13.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14.
b)	powyżej 3 do 5 lat

	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14.</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 14.</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 15.</i>
1.12.	łącznie 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
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela od nr 16 do 17.</i>
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
	<i>Jednostki Gminy kierując się zasadą istotności stosują uproszczenia ewidencyjne w tym zakresie. Rozwiązanie to nie zniekształca obrazu sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Ośrodka. Tego typu rozliczenia w naszej jednostce cechują się mało istotnymi kwotami, dodatkowo kwoty powtarzają się z tych samych tytułów z roku na rok.</i>
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 18.</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 19.</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Świadczenia pracownicze wypłacone w formie pieniężnej przez Urząd Gminy, dotyczą przede wszystkim:</i> <ul style="list-style-type: none"> • <i>wynagrodzeń pracowników – 5.301.318,59 zł</i> • <i>ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 2.501,64 zł</i> • <i>nagród pracowników – 22.700,00 zł</i> • <i>nagród jubileuszowych pracowników – 115.157,84 zł</i> • <i>odpraw emerytalnych pracowników – 54.414,45 zł</i> • <i>ekwiwalentów za odzież roboczą, za pranie odzieży służbowej oraz zwrot kosztów zakupu okularów korygujących wzrok – 4.706,40 zł</i> <i>Jednocześnie informuję, iż jednostki Gminy nie dokonują biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych (zgodnie § 14 rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planu kont)</i>
1.16.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 20.</i>
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
	<i>Powyższe informacje zostały zaprezentowane w formie zestawień tabelarycznych, tabela nr 21.</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>nie dotyczy</i>

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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

06-04-2020

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	333 248,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333 248,79
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wartości niematerialne prawne – ogółem	333 248,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333 248,79

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 2. Zmiana wartości umorzenia WNIP

I.p.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	333 248,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333 248,79
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wartość umorzenia wartości niematerialnych prawnych – ogółem	333 248,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333 248,79

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 3. Zmiana wartości netto WNIP

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

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 4. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	Grunty	8 327 152,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 346,00	0,00	0,00	0,00	2 346,00	8 324 806,92
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	40 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 910,00	28 644,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56 824 963,64	0,00	11 261 129,99	0,00	0,00	0,00	11 261 129,99	0,00	0,00	0,00	0,00	7 966 010,40	7 966 010,40	60 120 083,23
3	Urządzenia techniczne i maszyny	5 512 039,07	0,00	76 312,87	0,00	0,00	0,00	76 312,87	0,00	0,00	0,00	0,00	76 312,87	76 312,87	5 512 039,07
4	Środki transportu	2 865 878,55	0,00	0,00	0,00	4 551,00	0,00	4 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 870 429,55
5	Inne środki trwałe	339 817,79	10 529,48	15 619,77	0,00	0,00	0,00	15 619,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 967,04
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 626 315,99	4 551,00	5 069 246,62	0,00	0,00	0,00	5 069 246,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 357 390,36	4 342 723,25
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	76 496 167,96	15 080,48	16 422 309,25	0,00	4 551,00	0,00	16 441 940,73	0,00	0,00	11 399 713,63	0,00	14 256,00	11 413 969,63	81 536 049,06

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 5. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku (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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grunty stanowiące własność samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 679 346,00	0,00	2 246 482,61	0,00	1 650 727,48	3 897 210,09	0,00	0,00	2 246 482,61	0,00	0,00	2 246 482,61	19 330 073,48	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 192 399,44	0,00	0,00	0,00	549 123,90	549 123,90	0,00	49 412,76	0,00	0,00	0,00	49 412,76	2 692 110,58	
4	Środki transportu	2 782 785,78	0,00	0,00	0,00	37 349,97	37 349,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 135,75	
5	Inne środki trwałe	324 166,93	0,00	0,00	0,00	19 584,50	19 584,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343 751,43	
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	22 978 698,15	0,00	2 246 482,61	0,00	2 256 785,85	4 503 268,46	0,00	49 412,76	0,00	2 246 482,61	0,00	2 295 895,37	25 186 071,24	

Główny Księgowy

Dyrektor

Tabela nr 6. Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	8 327 152,92	8 324 806,92
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	40 554,00	28 644,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 145 617,64	40 790 009,75
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 319 639,63	2 819 928,49
4	Środki transportu	83 092,77	50 293,80
5	Inne środki trwałe	15 650,86	22 215,61
6	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 626 315,99	4 342 723,25
7	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	53 517 469,81	56 349 977,82

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 7. 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	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	Ogółem	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 8. 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	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	...				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych 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	Budynek KLUB SENIOR+ w Okrasinie - umowa użyczenia		395 576,76		395 576,76
2	Samochód renault trafic	128 802,72			128 802,72
3	Samochód opel movano	158 900,00			158 900,00
4	Wiąta garażowa	172 793,64			172 793,64
5	Garaze	423 413,89			423 413,89
6	ogrodzenie łoje	0,00			0,00
7	ogrodzenie przepompowni ścieków	0,00			0,00
8	oczyszczalnia ścieków łoje	1 175 676,69			1 175 676,69
9	kanalizacja sanitarna łoje- Awissa	1 137 031,35			1 137 031,35
10	kanalizacja sanitarna Klimaszewnica	746 796,95			746 796,95
11	oczyszczalnia ścieków Klimaszewnica	1 273 678,37			1 273 678,37
12	Ogółem	5 217 093,61	395 576,76	0,00	5 612 670,37

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 11. 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
1	...							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 12. 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	Odsetki od NP. św. Wychowawczych	88,61	193,92	0,00		0,00	282,53
2	Odsetki od NP. św. Rodzinnych	597,67	844,36	0,00		0,00	1 442,03
3	NP. św. rodzinne	2 847,72	4 612,00	0,00		0,00	7 459,72
4	Odsetki f. aliment	314 862,02	16 957,97	0,00		0,00	331 819,99
5	Fundusz alimentacyjny	887 485,37		0,00	71 593,97	71 593,97	815 891,40
6	Zaliczka alimentacyjne	70 119,02		0,00		0,00	70 119,02
7	Ogółem	1 276 000,41	22 608,25	0,00	71 593,97	71 593,97	1 227 014,69

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 13. 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	...					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	Ogółem	0	0	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 14. 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			Razem			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
		Według stanu na:											
1	Pozyczka WFOŚiGW wyprzedz. Finans.	1 674 081,00										1 674 081,00	0,00
2	Pozyczka WFOŚiGW - kanaliz. Okrasin+moder. Stacji uzdatniania wody	1 124 413,00	1 114 413,00									1 124 413,00	1 114 413,00
3	Kredyt BGK	490 000,00	245 000,00									490 000,00	245 000,00
4	Kredyt BOŚ	743 710,00										743 710,00	0,00
5	Pozyczka WFOŚiGW - kanaliz. Klimaszewnica					137 488,07			105 024,07			137 488,07	105 024,07
6	Pozyczka WFOŚiGW - kanaliz. Łoje- Awissa					313 237,24			255 457,24			313 237,24	255 457,24
7	Pozyczka WFOŚiGW wyprzedz. Finans. "Przeb. Targowicy"		838 542,49									0,00	838 542,49
8	Kredyt BS											0,00	1 700 000,00
9	Ogółem	4 032 204,00	2 197 955,49	450 725,31	360 481,31	0,00	1 700 000,00	4 482 929,31	0,00	1 700 000,00	4 258 436,80	4 482 929,31	4 258 436,80

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	Ogółem		0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 16. 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

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	Ogółem	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 17. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	
11	
12	
13	Ogółem		0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 18. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0	0
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0	0
16	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów		
17	...		

18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0
24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	gwarancja ubezpieczeniowa "Adaptacja budynku po byłej Szkole Podstawowej we Mścicach na Dom Pomocy Społecznej"	289 542,85	289 542,85
2	gwarancja ubezpieczeniowa "Nadanie nowych funkcji przestrzeni publicznej w gminie Radziłów"	43 867,07	10 123,17
3	gwarancja ubezpieczeniowa "Budowa kanalizacji sanitarnej w msc. Okrasin III etao"	21 525,75	21 525,75
4	gwarancja ubezpieczeniowa "Przebudowa stacji uzdatniania wody w msc. Radziłów"	42435,00	42 435,00
5	gwarancja ubezpieczeniowa "Instalacja kolektorów słonecznych na budynkach mieszkalnych na terenie gminy Radziłów"	21 645,00	21 645,00
6	gwarancja ubezpieczeniowa "Instalacja kolektorów słonecznych na budynkach mieszkalnych na terenie gminy Radziłów"	10 573,62	10 573,62
7	gwarancja ubezpieczeniowa "Przebudowa drogi gminnej nr 104139B w msc. Zakrzewo"	6 738,84	6 738,84
8	gwarancja ubezpieczeniowa "Przebudowa drogi gminnej nr 104152B od drogi powiatowej nr 1834B do msc. Czachy	6 603,52	6 603,52
9	gwarancja ubezpieczeniowa "Rozbudowa dróg gminnych w msc. Kieliany i Brychy"	6 897,73	6 897,73
10	gwarancja ubezpieczeniowa "Przebudowa dróg gminnych nr 162631B, 162636B, 104134B Borawskie - Awissa - Święcienin	8 515,35	8 515,35
11	gwarancja ubezpieczeniowa "Rekultywacja gminnych składowisk odpadów komunalnych"	9 468,80	9 468,80
12	gwarancja ubezpieczeniowa "Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Radziłów"	8 426,67	0,00
13	gwarancja ubezpieczeniowa "Przebudowa drogi gminnej nr 16742B w msc. Karwowo"	0,00	6 804,27
14	gwarancja ubezpieczeniowa "Przebudowa dróg na terenie gminy Radziłów: Konopki, Szyjki, Radziłów - Dębówka" FDS	0,00	294 672,54
15	gwarancja ubezpieczeniowa "Przebudowa targowiska w msc. Radziłów"	0,00	65 810,44
13	Ogółem	476 240,20	801 356,88

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 20. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	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	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	...					0	0
12	...					0	0
13	Ogółem	0	0	0	0	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

Tabela nr 21. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	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	praca pracowników ZK - Utworzenie Klubu Seniora	5 289,84		
2	praca pracowników ZK - Modernizacja park Słucz	10 911,36		
3	...			
4	...			
5	...			
6	...			
7	...			
8	...			
9	...			
10	...			
11	...			
12	...			
13	...			
14	...			
15	Ogółem	16 201,20	0	0

.....
Główny księgowy

.....
Dyrektor

