

ZARZĄDZENIE NR 184/21
WÓJTA GMINY DOBRZYŃIEWO DUŻE

z dnia 22 kwietnia 2021 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego za 2020 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305) zarządzam, co następuje:


§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy Dobrzyńewo Duże sprawozdanie finansowe za 2020 r.:

- 1) bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – załącznik nr 1;
- 2) bilans jednostki budżetowej (zbiorczo) – załącznik nr 2;
- 3) rachunek zysków i strat jednostki (zbiorczo) – załącznik nr 3;
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki (zbiorczo) – załącznik nr 4;
- 5) informacja dodatkowa (zbiorczo) – załącznik nr 5.

§ 2. Zarządzenie wchodzi z dniem podpisania.

Wójt Gminy Dobrzyńewo
Duże

Wojciech Cybulski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dobrzyniewo Duże ul. Białostocka 25 16-002 DOBRZYNIOWO DUŻE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DOBRZYNIOWO DUŻE sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659250		Wysłać bez pisma przewodniego C328E8F0B50E3972 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 824 638,83	4 665 425,26	I Zobowiązania	5 762 039,74	8 386 781,13
I.1 Środki pieniężne	6 824 638,83	4 665 425,26	I.1 Zobowiązania finansowe	5 507 000,00	8 338 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 824 638,83	4 665 425,26	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 669 000,00	1 569 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 838 000,00	6 769 000,00
II Należności i rozliczenia	179 153,07	240 902,02	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	255 039,74	48 781,13
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	580 822,16	-4 221 218,85
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 580 459,67	-4 767 366,48
II.2 Należności od budżetów	179 153,07	240 902,02	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 580 459,67	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-4 767 366,48
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 (+,-)	-1 999 637,51	546 147,63
			III Rozliczenia międzyokresowe	660 930,00	740 765,00
Suma aktywów	7 003 791,90	4 906 327,28	Suma pasywów	7 003 791,90	4 906 327,28

Monika Elżbieta Krawczeniuk
skarbnik

2021-02-01

rok, miesiąc, dzień

Wojciech Cybulski

zarząd

BeSTia

C328E8F0B50E3972


Monika Elżbieta Krawczeniuk
skarbnik

2021-02-01
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Cybulski
zarząd.

BeSTia

C328E8F0B50E3972

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dobrzyniewo Duże ul.Białostocka 25 16-002 DOBRZYNIĘWO DUŻE Numer identyfikacyjny REGON 050659250	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego D3EE7D448B8FFCCD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	41 155 090,64	51 774 140,47	A Fundusz	41 788 329,82	52 396 070,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	64 046,61	71 980,11	A.I Fundusz jednostki	31 677 159,41	28 496 949,30
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	41 059 308,90	51 676 994,58	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	10 111 170,41	23 899 121,15
A.II.1 Środki trwałe	40 435 555,89	46 935 594,86	A.II.1 Zysk netto (+)	37 644 445,86	23 899 121,15
A.II.1.1 Grunty	2 635 648,00	2 669 813,00	A.II.2 Strata netto (-)	-27 533 275,45	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 182,00	2 161,00	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	15 330 522,05	16 173 008,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	743 540,60	606 267,88	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 335 605,38	1 925 191,11	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	20 390 239,86	25 561 314,68	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 389 722,89	7 493 804,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	623 753,01	4 741 399,72	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	1 910 577,46	2 078 003,90
A.III Należności długoterminowe	31 735,13	25 165,78	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	291 653,95	277 734,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 066,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	165 563,96	180 905,16
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	867 102,71	954 924,26

Monika Krawczeniuk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

D3EE7D448B8FFCCD

Wojciech Cybulski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	265,24
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	167 299,66	184 355,81
B Aktywa obrotowe	19 022 962,07	8 115 734,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 088,34	41 691,43
B.I Zapasy	30 256,71	29 717,78	D.II.8 Fundusze specjalne	413 802,84	438 127,62
B.I.1 Materiały	30 256,71	29 717,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	413 796,42	438 121,20
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	6,42	6,42
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	16 479 145,43	5 415 800,18
B.II Należności krótkoterminowe	2 071 503,00	2 200 259,67			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 071 503,00	2 200 259,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	442 056,93	469 956,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	436 397,79	460 209,93			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	5 659,14	9 746,50			
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			

Monika Krawczeniuk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

D3EE7D448B8FFCCD

Wojciech Cybulski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	16 479 145,43	5 415 800,18			
Suma aktywów	60 178 052,71	59 889 874,53	Suma pasywów	60 178 052,71	59 889 874,53

Monika Krawczeniuk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

D3EE7D448B8FFCCD

Wojciech Cybulski
(kierownik jednostki)


Monika Krawczeniuk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

D3EE7D448B8FFCCD

Wojciech Cybulski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dobrzyniewo Duże ul. Białostocka 25 16-002 DOBRZYNIOWO DUŻE Numer identyfikacyjny REGON 050659250	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 61C4D573C1215DCF 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	53 335 361,16	54 439 944,07
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	53 335 361,16	54 439 944,07
B. Koszty działalności operacyjnej	42 957 909,26	47 783 893,96
B.I. Amortyzacja	2 353 732,21	2 900 974,67
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 733 150,60	3 086 694,20
B.III. Usługi obce	7 851 733,49	8 364 859,12
B.IV. Podatki i opłaty	597 646,56	19 631,14
B.V. Wynagrodzenia	12 488 744,86	13 535 693,47
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 504 261,75	3 754 225,86
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 428 639,79	16 121 815,50
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	10 377 451,90	6 656 050,11
D. Pozostałe przychody operacyjne	90 517,42	151 309,47
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	47 441,48	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	43 075,94	151 309,47
E. Pozostałe koszty operacyjne	173 707,28	69 123,24

Monika Krawczeniuk
główny księgowy

2021-04-21
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Cybulski
kierownik jednostki

BeSTia

61C4D573C1215DCF

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	173 707,28	69 123,24
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 294 262,04	6 738 236,34
G.	Przychody finansowe	104 670,16	124 649,95
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	104 670,16	124 649,95
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	287 761,79	118 373,83
H.I.	Odsetki	181 545,79	102 306,63
H.II.	Inne	106 216,00	16 067,20
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	10 111 170,41	6 744 512,46
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 111 170,41	6 744 512,46

Monika Krawczeniuk
główny księgowy

2021-04-21
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Cybulski
kierownik jednostki


BeSTia

61C4D573C1215DCF

Monika Krawczeniuk
główny księgowy

2021-04-21
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Cybulski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Dobrzyniewo Duże ul. Białostocka 25 16-002 DOBRZYNIOWO DUŻE Numer identyfikacyjny REGON 050659250	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 8818AE9A5EE169F9 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	28 678 942,67	31 677 159,41
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	81 009 204,66	97 923 239,96
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	29 874 978,91	37 644 445,86
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	50 411 043,78	59 567 545,97
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	723 181,97	709 446,58
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	1 801,55
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	78 010 987,92	83 948 841,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły	23 536 956,60	27 533 275,45
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	52 985 361,91	54 800 179,49
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 428 954,49	1 459 418,27
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	452,02	155 968,17
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	59 262,90	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	31 677 159,41	45 651 557,99

Monika Krawczeniuk
główny księgowy

2021-04-21
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Cybulski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 111 170,41	6 744 512,46
III.1.	zysk netto (+)	37 644 445,86	37 713 961,98
III.2.	strata netto (-)	-27 533 275,45	-30 969 449,52
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	41 788 329,82	52 396 070,45

Monika Krawczeniuk
główny księgowy

2021-04-21
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Cybulski
kierownik jednostki

Monika Krawczeniuk
główny księgowy

2021-04-21
rok, miesiąc, dzień

Wojciech Cybulski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwa jednostki
	Urząd Gminy Dobrzyniewo Duże, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej i Szkoły z terenu Gminy Dobrzyniewo Duże, Projekt „Pod Malinową Chmurką” – utworzenie miejsca opieki na dzieckiem do lat trzech
1.2	siedziba jednostki
	Województwo Podlaskie, Powiat Białostocki, Gmina Dobrzyniewo Duże
1.3	adres jednostki
	Dobrzyniewo Duże, ul. Białostocka 25, 16-002 Dobrzyniewo Duże
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej 7511Z kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	za rok 2020 (od 01.01.2020 do 31.12.2020)
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych zawartych w wykazie stawek amortyzacyjnych.</p> <p>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.</p> <p>3. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartość nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (wartość równa lub niższa niż 10.000,00 zł). <p>Pozostałe środki trwałe są to środki, które umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania, a ich wartość początkowa w dniu przyjęcia do używania mieści się w przedziale kwotowym od 500,00 zł do 10.000,00 zł, z wyłączeniem telefonów komórkowych, które są ewidencjonowane jako pozostałe środki trwałe bez względu na ich wartość.</p>

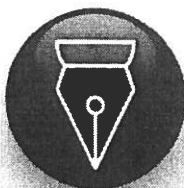
	<p>4. Zapasy obejmują materiały. Wycenia się je według rzeczywistych cen zakupu, powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Jednostka prowadzi ewidencję obrotu materiałowego w stosunku do paliw (olej napędowy). Jest to ewidencja ilościowo-wartościowa, a materiały przyjmowane są do magazynu w rzeczywistych cenach zakupu. Rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą: „pierwsze weszło, pierwsze wyszło” (FIFO). Natomiast zakupione pozostałe materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezutytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.</p> <p>5. Ustala się następującą zasadę ewidencji i rozliczania kosztów: ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Do kont syntetycznych kosztów prowadzi się ewidencję analityczną według działów, rozdziałów klasyfikacji budżetowej z dalszym podziałem według paragrafów klasyfikacji budżetowej. Za miejsce powstawania kosztów uznaje się rozdziały klasyfikacji budżetowej.</p> <p>6. Na dzień nabycia lub powstania, inwestycje krótkoterminowe (art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości) ujmuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia lub rozliczenia transakcji nie są istotne.</p> <p>7. Stosuje się następujące uproszczenia:</p> <p>a) ponoszone z góry koszty (wydatki) dotyczące prenumeraty czasopism, ubezpieczeń majątkowych, opłat abonamentowych oraz innych płatności ponoszonych za okresy dłuższe niż jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie (nie są ewidencjonowane jako rozliczenia międzyokresowe) ze względu na nieistotny wpływ na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego. Operacje te ewidencjonuje się w ciężar kosztów miesiąca, w którym dokonano zakupu (wydatku). Rezygnacja z rozliczeń międzyokresowych kosztów uzasadniona jest tym, iż są to koszty przechodzące z roku na rok w zbliżonej wysokości,</p> <p>9. Dopuszcza się nie zaewidencjonowanie w danym okresie operacji gospodarczych, gdy ich ujawnienie nastąpiło po sporządzeniu sprawozdania i pod warunkiem, że nie wywierają one istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki. Przyjmuje się następujący poziom istotności: - do 0,50% sumy bilansowej.</p>												
5.	inne informacje												
	brak												
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:												
1.													
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan												
	<p>1. Grunty</p> <table> <tr> <td>stan na początek roku</td><td>2.635.648,00 zł</td></tr> <tr> <td>zwiększenia</td><td>34.176,00 zł</td></tr> <tr> <td>zmniejszenia</td><td>11,00 zł</td></tr> <tr> <td>stan na koniec roku</td><td>2.669.813,00 zł</td></tr> </table> <p>2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</p> <table> <tr> <td>stan na początek roku</td><td>15.330.522,05 zł</td></tr> <tr> <td>zwiększenia</td><td>2.005.473,75 zł</td></tr> </table>	stan na początek roku	2.635.648,00 zł	zwiększenia	34.176,00 zł	zmniejszenia	11,00 zł	stan na koniec roku	2.669.813,00 zł	stan na początek roku	15.330.522,05 zł	zwiększenia	2.005.473,75 zł
stan na początek roku	2.635.648,00 zł												
zwiększenia	34.176,00 zł												
zmniejszenia	11,00 zł												
stan na koniec roku	2.669.813,00 zł												
stan na początek roku	15.330.522,05 zł												
zwiększenia	2.005.473,75 zł												

	zmniejszenia (amortyzacja) 1.162.987,61 zł stan na koniec roku 16.173.008,19 zł 3. Urządzenia techniczne i maszyny stan na początek roku 743.540,60 zł oraz GOPS 12.300,00 zł zwiększenia 9.553,37 zł zmniejszenia (amortyzacja) 146.826,09 zł oraz GOPS 12.300,00 zł stan na koniec roku 606.267,88 zł 4. Środki transportu stan na początek roku 1.335.605,38 zł zwiększenia 984.492,00 zł zmniejszenia (amortyzacja) 394.906,27 zł stan na koniec roku 1.925.191,11 zł 5. Inne środki trwałe stan na początek roku 20.390.239,86 zł zwiększenia 6.326.220,11 zł zmniejszenia (amortyzacja) 1.155.145,29 zł stan na koniec roku 25.561.314,68 zł
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury
	brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	brak danych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	2.161,00 zł
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
	brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość podanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	brak danych
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartości 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)
	Urząd Gminy Kwota główna na początek okresu sprawozdawczego 92.603,31 zł zwiększenie 69.123,24 zł na koniec okresu sprawozdawczego 161.726,55 zł

	Odsetki na początek okresu sprawozdawczego 22.449,00 zł zwiększenie 14.334,20 zł na koniec okresu sprawozdawczego 36.783,20 zł GOPS Wartość należności na początek roku obrotowego 1.424.210,74 zł Zmniejszenia 45.027,52 zł Stan na koniec roku obrotowego 1.379.183,22 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	brak danych
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
	na początek okresu sprawozdawczego 4.007.000,00 zł na koniec okresu sprawozdawczego 3.838.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	na początek okresu sprawozdawczego 1.000.000,00 zł na koniec okresu sprawozdawczego 2.300.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	na początek okresu sprawozdawczego 500.000,00 zł na koniec okresu sprawozdawczego 2.200.000,00 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
	brak danych
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	brak danych
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 zobowiązań
	brak danych
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
	5.415.545,18 zł
1.14.	kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	kwota gwarancji ubezpieczeniowych 948.224,16 zł
1.15.	kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	URZĄD GMINY Nagrody dla pracowników i nagrody jubileuszowe 169.724,75 zł Odprawy 55.378,00 zł Ekwiwalent za urlop 5.222,35 zł Fundusz Świadczeń Socjalnych 82.718,59 zł GOPS Świadczenia pracownicze 12.750,00 zł Nagrody 8.500,00 zł PLACÓWKI OŚWIATOWE GMINY DOBRZYŃIEWO DUŻE Odprawy 58.158,00 zł Nagrody jubileuszowe 96.199,93 zł Ekwiwalent za urlop 38.557,87 zł
1.16.	inne informacje
	brak danych
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	brak danych
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
	kwota 4.720.489,72 zł nie zawiera odsetek i różnic kursowych
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	brak danych
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	brak
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

Monika Elżbieta Krawczeniuk



Signed by /
Podpisano przez:

Monika Elżbieta
Krawczeniuk

Date / Data: 2021-
04-21 08:44

(główny księgowy)

2021.04.21

Wojciech Cybulski



Signed by /
Podpisano przez:

Wojciech Cybulski
Urząd Gminy
Dobrzyńewo Duże

Date / Data: 2021-
04-21 11:09

(kierownik jednostki)