


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65 17-204 Dubicze Cerkiewne	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA DUBICZE CERKIEWNE
Numer identyfikacyjny REGON 000539555		F19BF58B13AE8CE9 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Bożena Masalska

(główny księgowy)

2020.03.04

rok mies. dzień

WOJIT
Leon Małaszewski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA 2019

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki URZĄD GMINY DUBICZE CERKIEWNE	
1.2	siedzibę jednostki ul. Główna 65, 17-204 Dubicze Cerkiewne	
1.3	adres jednostki ul. Główna 65, 17-204 Dubicze Cerkiewne	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kod PKD 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) - w księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 10 dnia następnego miesiąca dowody księgowe w celu zachowania terminów sprawozdawczych (wyjątek stanowi koniec roku), - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - środki trwałe umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, - kryterium przyjęcia do ewidencji środków trwałych jest kwota 10 000 zł i powyżej (określona odrębnymi przepisami), - ze względu na zasadę istotności nie inwentaryzuje się paliwa w bakach, - nie potwierdza się sald nieistotnych do wysokości 50,00 zł i sald „zerowych”, - prowadzi się ewidencję materiałów (paliwa, oleje napędowe i opałowe, gaz do pojazdów, węgiel opałowy, ziemia, torf) na koncie 310 „Materiały”. Pozostałe materiały księguje się bezpośrednio w koszty z tym, że nie zużyte do końca roku są inwentaryzowane, wyceniane i przeksięgowane z konta 401 na konto 310, - odpisów aktualizacyjnych należności dokonuje się na podstawie Zarządzenia Nr OR.120.12.2018 Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne z dnia 30 listopada 2018 roku,	
5.	inne informacje brak	
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.		
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia	
	Załącznik Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 4, Nr 5, Nr 6	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	brak danych	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	nie dotyczy	
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	
	Załącznik Nr 7	
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)	
	Załącznik Nr 8	
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	
b)	powyżej 3 do 5 lat	
c)	powyżej 5 lat	
	Załącznik Nr 9	
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	
	Załącznik Nr 10	
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	
	Załącznik Nr 11	
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	
	Załącznik Nr 12	

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	Załącznik Nr 13	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	1 210 682,77 zł	
1.16.	inne informacje	
	należy dokonać wyłączeń w rachunku zysków i strat w poz. A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych na kwotę 1 380,68 zł	
	należy dokonać wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w poz. I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne na kwotę zł	
	należy dokonać wyłączeń w zestawieniu zmian w funduszu jednostki w poz. I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialne i prawne na kwotę zł	
	należy dokonać wyłączeń w bilansie w poz. B.II.4 Pozostałe należności 334,46 zł	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	brak	
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	
	Załącznik Nr 14	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	brak	
2.4.	informacje 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	
	Załącznik Nr 15	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	brak	

SKARBNIK GMINY

Masalska
(główny księgowy)

04-03-2023

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

Leon Małaszewski

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych za 2019 rok

Załącznik Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego		
			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	35 740,13							18 051,48			18 051,48	17 688,65
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00						0,00				0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem (konto 020)	35 740,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 051,48	0,00	0,00	18 051,48	17 688,65

KARBNIK GMINY

(główny księgowy)

Bożena Masalska

mgr Bożena Masalska

(rok, miesiąc, dzień)

04-03-2023

(Kierownik jednostki)

Leon Kulaszewski

Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w 2019 roku

Załącznik Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie –		Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
		stan na początek roku obrotowego	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	27 927,14				7 137,68	7 137,68		18 051,48			18 051,48	17 013,34
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem (konto 071)	27 927,14	0,00	0,00	0,00	7 137,68	7 137,68	0,00	18 051,48	0,00		18 051,48	17 013,34

* Amortyzacja roczna

(główny księgowy)

KARENIA GMINY

[Podpis]

mgr Bożena Masalska

(rok, miesiąc, dzień)

24-03-2021

WOJT

(kierownik jednostki)

Leon Malaszewski

Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych w 2019 roku

Załącznik Nr 3

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	7 812,99	675,31
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	7 812,99	675,31

KIEROWNIK GMINY

(główny księgowy)

mgr Bożena Masalska

(rok, miesiąc, dzień)

04-03-2020

WÓJT

(kierownik jednostki)

Leon Matuszewski

Zmiana wartości początkowej środków trwałych w 2019 roku

Załącznik Nr 4

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-2)
		2 161 239,22	17 752 816,25	1 717 944,08	Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	2 161 239,22						7 500,00	7 500,00	6 106,29		28,01	6 134,30	2 162 604,92	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 752 816,25	275 424,27					275 424,27	156 887,63		138 390,24		295 277,87	17 732 962,65	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 717 944,08	458 792,20		130 406,97			589 199,17					0,00	2 307 143,25	
4	Środki transportu	2 721 878,77						372 577,26	722 855,42			93 294,27	816 149,69	2 278 306,34	
5	Inne środki trwałe	263 449,95						0,00	37 595,94				37 595,94	225 854,01	
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem (konto 011)	24 617 328,27	734 216,47		130 406,97	0,00	380 077,26	1 244 700,70	923 445,28	0,00	138 390,24	93 322,28	1 155 157,80	24 706 871,17	

ARBNIK GMINY
(główny księgowy)
mgr Bożena Masalska

(rok, miesiąc, dzień)

04-03-2023

WÓJT
(kierownik jednostki)
Leon Mataszczyński

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych w 2019 roku

Załącznik Nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie –		Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	
		stan na początek roku obrotowego	Nabytie	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	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	7 515 849,64				437 103,97	437 103,97	76 597,24				76 597,24	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	851 231,18				136 117,38	136 117,38					0,00	987 348,56
4	Środki transportu	2 389 291,99	378 019,43			105 142,87	483 162,30	722 855,42				775 644,57	2 096 809,72
5	Inne środki trwałe	260 356,98				3 092,97	3 092,97	37 595,94			52 789,15	37 595,94	225 854,01
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem (konto 071)	11 016 729,79	378 019,43	0,00	0,00	681 457,19	1 059 476,62	837 048,60	0,00	0,00	52 789,15	889 837,75	11 186 368,66

* Amortyzacja roczna

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr Bożena Masalska

(rok, miesiąc, dzień)

2019-03-04

WÓJT

(kierownik jednostki)

Leon Malaszewski

Zmiana wartości netto środków trwałych w 2019 roku

Załącznik Nr 6

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	2 161 239,22	2 162 604,92
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 236 966,61	9 856 606,28
3	Urządzenia techniczne i maszyny	866 712,90	1 319 794,69
4	Środki transportu	332 586,78	181 496,62
5	Inne środki trwałe	3 092,97	0,00
	Wartość netto środków trwałych -- ogółem	13 600 598,48	13 520 502,51

SKARBNIK GMINY


mgr Beata Masalska
(główny księgowy)04-03-2021
(rok, miesiąc, dzień)WÓJT

Leon Małaszewski
(kierownik jednostki)

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w 2019 roku

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	Umowa użyczenia Nr 028 z dnia 05.05.1998 r. - SPRZĘT OBRONY CYWILNEJ	59 885,41	0,00	0,00	59 885,41
2	Umowa użyczenia Nr 48/2000 z dnia 29.12.2000 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	1 905,52	0,00	0,00	1 905,52
3	Umowa użyczenia Nr 2010/CPI/110ACTION z dnia 22.10.2010 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	2 615,66	0,00	0,00	2 615,66
4	Umowa użyczenia Nr 2011/CPI/66/AT z dnia 03.08.2011 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	1 109,09	0,00	0,00	1 109,09
5	Umowa użyczenia Nr 2011/CPI/Sygnity z dnia 21.10.2011 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	6 051,10	0,00	0,00	6 051,10
6	Umowa użyczenia Nr DEP-WPL/DWP0460-137-20/2015 z dnia 10.09.2015 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY	364,55	0,00	0,00	364,55
	Ogółem	71 931,33	0,00	0,00	71 931,33

SKARBNIK GMINY

 (główny księgowy)
 mgr Bożena Masalska

04-03-2020
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
 (kierownik jednostki)
 Leon Mataszewski


Odписы актуализирующие стоимость задолженности в 2019 году

Заłączник Nr 8

Lp.	Wyszczególnienie według групп задолженности	Stan odpisów актуализирующих на początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów актуализирующих в ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów актуализирующих в ciągu roku obrotowego		Stan odpisów актуализирующих на koniec roku obrotowego (3+4 -- 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów актуализирующих (узнание odpisów за збедне)	
1	Налезności з tytuлу податків од осіб фізичних	1 996,50	0,00	0,00	0,00	1 996,50
2	Налезności з tytuлу задержания в штрафках	92,97	0,00	0,00	0,00	92,97
3	Налезności з tytuлу задержания в штрафках	66,00	0,00	0,00	0,00	66,00
	Оgółем	2 155,47	0,00	0,00	0,00	2 155,47

(гловны ксiegowy)

ARBNIK GMINY

Bożenna Masalska

(rok, miesiąc, dzień)

04-03-2021

WOJTY

Leon Malaszewski

(kierownik jednostki)

Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty na dzień 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty										Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Według stanu na:				
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	Kredyty i pożyczki	403 124,84	281 124,84	60 000,00	61 620,00	256 375,00	224 755,00	719 499,84	719 499,84	567 499,84	567 499,84	
8	Ogółem	403 124,84	281 124,84	60 000,00	61 620,00	256 375,00	224 755,00	719 499,84	719 499,84	567 499,84	567 499,84	

(główny księgowy)

SEKARBNIK GMINY

mgr Bożena Masalska

(rok, miesiąc, dzień)

04-03-2020

Leon Makaszewski
(kierownik jednostki)

WÓJT

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki w 2019 r.

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	0,00
9	Ogółem		0,00

(główny księgowy)
SKARBNIK GMINY

 mgr Bożena Masalska

(rok, miesiąc, dzień) **WOJT**
Leon Małaszewski
 (kierownik jednostki)
 04-03-2020

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 w 2019 roku

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Weksel własny in blanco - Umowa pożyczki Nr PROW-07.2.2-11-00755-20 z dnia 05 czerwca 2018 roku na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych operacji realizowanej w ramach działania: Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich na realizację operacji „Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Dubicze Cerkiewne”	1 283 417,00	1 283 417,00
2	Weksel własny in blanco - Umowa Nr UDA-RPPD.05.01.00-20-0158/17-00 z dnia 24 lipca 2018 roku o dofinansowanie projektu pn. „Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii na terenie gminy Dubicze Cerkiewne” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V. Gospodarka niskoemisyjna Działania 5.1 Energetyka oparta na odnawialnych źródłach energii	326 516,51	326 516,51
Ogółem		1 609 933,51	1 609 933,51

(główny księgowy)
SKARENİK GMINY

 mgr Bożena Masalska

(rok, miesiąc, dzień)
 04-03-2020

WÓJT

 Leon Malaszewski
 (kierownik jednostki)

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2019 roku

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
	Decyzja GKBiR.6826.2.2012 z dnia 10 kwietnia 2012 r. - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	28 000,00	14 000,00
	Decyzja GKBiR.6826.3.2012 z dnia 10 kwietnia 2012 r. - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	4 400,00	0,00
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	32 400,00	14 000,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0,00	0,00

(główny księgowy)
SKARBNIK GMINY
mgr Bożena Masalska

(rok, miesiąc, dzień)

04-03-2023

WÓJT
 (kierownik jednostki)

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 2019 roku

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	...		
	Ogółem	0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK GMINY
mev
 mgr Bożena Masalska

C 4 -03- 2023

WÓJT
Leon Małaszewski
 (kierownik jednostki)

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2019

Lp.	Konto	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	080-39	Remont budynku świetlicy z przeznaczeniem na schronisko turystyczne w Witowie oraz zakup materiałów budowlanych	185 748,26	0,00	0,00
2	080-43	Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii na terenie Gminy Dubicze Cerkiewne - kolektory słoneczne, panele fotowoltaiczne	458 792,20	0,00	0,00
3	080-49	Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Rutka - Dubicze Cerkiewne	72 705,87	0,00	0,00
4	080-51	Budowa podjazdu z kostki betonowej do garaży OSP w Starym Korinnie	16 970,14	0,00	0,00
5				0,00	0,00
		Ogółem	734 216,47	0,00	0,00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK GMINY

mgr Bożena Masalska

C 4 -03- 2523

WÓJT

Leon Malasewski

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej pozostałych rzeczowych aktywów trwałych w 2019 roku

Załącznik Nr 15

Lp.	Wyszególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 9+10+11+12)		
				Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Inne zmniejszenia	
1	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	559 445,00	71 885,14					71 885,14	97 627,90				97 627,90	533 702,24
2	Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00						0,00					0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne (konto 020)	41 008,09	2 221,70					2 221,70	3 569,30				3 569,30	39 660,49

SKARBNIK (tytułowy księgowy)

Bożena Masalska

(rok, miesiąc, dzień)

04-03-2021

W.G.T.T.
(Kierownik jednostki)
Leon Mataszewski