


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: 31-12-2021 r.	Adresat: GMINA DUBICZE CERKIEWNE
Numer identyfikacyjny REGON 000539555		DEF4CB2081168F04 

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

Tomasz Gwoździk
(główny księgowy)

2022.04.29
rok mies. dzień

Leon Małaszewski
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY

17-204 Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65

Tel. 856827981, Reg.000539555

gmina@dubicze-cerkiewne.pl

INFORMACJA DODATKOWA 2021

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 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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	

URZĄD GMINY

17-204 Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65
Tel. 856827981, Reg.000539555
gmina@dubicze-cerkiewne.pl

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 wieczystie	
	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	

URZĄD GMINY

17-204 Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65

Tel. 856827981, Reg.000539555

gmina@dubicze-cerkiewne.pl

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	
	1 427 680,22 zł	
1.16.	inne informacje	
	należy dokonać wyłączeń w rachunku zysków i strat w poz. A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych na kwotę 3966,16 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

(główny księgowy)

*mgr inż. Tomasz Gwoździak***29 KWI. 2022**

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

(kierownik jednostki)

Leon Małaszewski

URZĄD GMINY

17-204 Dublicze Cerkiewne ul. Główna 65

Tel. 856827981, Reg.000539555

gmina@dublicze-cerkiewne.pl

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych za 2021 rok

Załącznik Nr 1

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykladowa)	Wartość		Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku
		stan na początek	17 688,65	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	17 688,65					0,00						0,00	17 688,65
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00						0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem (konto 020)	17 688,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 688,65

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

WOJ
Leon Mataszewski

URZĄD GMINY

17-204 Dublicze Cerkiwne ul. Główna 66

Tel. 856827981, Reg.000539555

gmina@dublicze-cerkiwne.pl

Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w 2021 roku

Załącznik Nr 2

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie – stan na koniec 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	64 842,30					0,00									0,00				64 842,30	
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne																				
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem (konto 0711)	64 842,30	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	0,00	0,00	0,00	0,00	64 842,30

* Amortyzacja roczna

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych w 2021 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	0,00	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0,00	0,00

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr M. Tomasz Gwoździł

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

WÓJT

Leon Walaszewski

URZĄD GMINY

17-204 Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65

Tel. 856827981, Reg. 000539555

gmina@dubicze-cerkiewne.pl

Zmiana wartości początkowej środków trwałych w 2021 roku

Załącznik Nr 4

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 2) 194 692,13				
		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	2 179 991,62	17 831,85			17 831,85	3 131,34				3 131,34					
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 211 250,80	1 252 775,29			1 252 775,29	89 710,48					923 292,37			1 013 002,85	19 451 023,24
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 826 591,42	67 005,20			67 005,20									10 919,83	1 882 676,79
4	Środki transportu	2 278 306,34				0,00	60 112,96								94 501,20	2 123 692,18
5	Inne środki trwałe	451 904,77				0,00									0,00	451 904,77
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem (konto 011)	25 948 044,95	1 337 612,34	0,00	0,00	1 337 612,34	152 954,78	0,00	0,00	0,00	1 028 713,40	1 181 668,18			26 103 989,11	

(jędźny kateęowy)

SKARBNIK GMINY

 mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)


 WÓJT
 Leon Malaszewski

URZĄD GMINY

ul. 7-204 Dubiczce Cerkiewne ul. Główna 65

Tel. 866827981, Reg.000539555

gmina@dubiczce-cerkiewne.pl

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych w 2021 roku

Załącznik Nr 5

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego		
			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	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 238 846,79	123 050,04			372 352,32	495 402,36	441 138,54				441 138,54	8 293 110,61
3	Urządzenia techniczne i maszyny	847 485,80			135 351,63		135 351,63				10 919,83	10 919,83	971 917,60
4	Środki transportu	2 201 952,59			76 353,75		76 353,75	60 112,96				154 614,16	2 123 692,18
5	Inne środki trwałe	235 135,87			45 210,15		45 210,15				94 501,20	94 501,20	280 346,02
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem (konto 071)	11 523 421,05	123 050,04	0,00	629 267,85	752 317,89	501 251,50	0,00	105 421,03	606 672,53	11 669 066,41		

* Amortyzacja roczna

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

WÓJT

Leon Kulaszewski

URZĄD GMINY

17-204 Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65
Tel. 856827981, Reg.000539555
gmina@dubicze-cerkiewna.pl

Zmiana wartości netto środków trwałych w 2021 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	2 179 991,62	2 194 692,13
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 972 404,01	11 157 912,63
3	Urządzenia techniczne i maszyny	979 105,62	910 759,19
4	Środki transportu	76 353,75	0,00
5	Inne środki trwałe	216 768,90	171 558,75
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	14 424 623,90	14 434 922,70

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Tomasz Gwoździk

29 KWI. 2022


WÓJT
Leon Małaszewski

URZĄD GMINY

17-204 Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65
Tel. 856827981, Reg.000539555
gmina@dubicze-cerkiewne.pl

Załącznik Nr 7

Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w 2021 roku

Lp.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumorzonych 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

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

WOJT
Leon Małaszewski

URZĄD GMINY

17-204 Dubicze Cerkiewne ul. Główna 65
Tel. 856827981, Reg.000539555
gmina@dubicze-cerkiewne.pl

Odpisy aktualizujące wartość należności w 2021 roku

Załącznik Nr 8

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	Należności z tytułu podatków od osób fizycznych	1 201,01	0,00	0,00	0,00	0,00	1 201,01	
2	Należności z tytułu zalegania w ściekach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Należności z tytułu zalegania w śmieciach	61,50	0,00	0,00	0,00	0,00	61,50	
	Ogółem	1 262,51	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262,51	

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. *Thomas Swoździk*

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

WÓJT
Leon Mataszewski

Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty na dzień 31.12.2021 r.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty								Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Powyżej 5 lat		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	Kredyty i pożyczki	281 124,84	169 076,84	61 620,00	81 620,00	224 755,00	174 755,00	567 499,84	425 451,84	567 499,84	425 451,84
	Ogółem	281 124,84	169 076,84	61 620,00	81 620,00	224 755,00	174 755,00	567 499,84	425 451,84	567 499,84	425 451,84

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

WÓJT
Leon Malaszczyński

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki w 2021 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 inż. Tomasz Gwoździk

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022


(kierownik jednostki)

WÓJT

Leon Małaszewski

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 2021 roku

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Weksel własny in blanco - Umowa Nr 00023-65150-UM1000101/19 z dnia 28 listopada 2019 roku o przyznaniu pomocy na operację pt. „Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Dubiczach Cerkiewnych - II etap, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Dubiczach Cerkiewnych i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Dubicze Cerkiewne” w ramach PROW 2014-2020	720 598,00	720 598,00
	Ogółem	720 598,00	720 598,00

(główny księgowy)
SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)
29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)
WÓJT

Leon Małaszewski

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2021 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	7 000,00	0,00
	Decyzja GKBiR.6826.3.2012 z dnia 10 kwietnia 2012 r. - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	7 000,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów		
3	Rozliczenia międzyokresowe biernie kosztów – razem	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów		
4	Rozliczenia międzyokresowe biernie przychodów - razem	0,00	0,00

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

WÓJT

Leon Małaszewski

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 2021 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)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

WÓJT

Leon Małaszewski

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2021

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.	080-3, 080-4, 080-36, 080-52	Rozbudowa stacji uzdatniania wody - II etap, rozbudowa oczyszczalni ścieków i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Dubiczach Cerkiewnych	1 086 378,68	0,00	0,00
2.	080-10	Wiata turystyczna w obrębie wsi Starzyna	22 795,06	0,00	0,00
3.	080-56	Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Dubicze Cerkiewne	210 606,75	0,00	0,00
4.	080-59	Zakup działki w m. Dubicze Cerkiewne	16 981,05	0,00	0,00
5.	080-54	Przebudowa dachu na budynku mieszkalnym przy ul.Główna 1A w Dubiczach Cerkiewnych	0,00	0,00	0,00
		Ogółem	1 336 761,54	0,00	0,00

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

WÓJT
Leon Małaszewski

Zmiana wartości początkowej pozostałych rzeczowych aktywów trwałych w 2021 roku

Załącznik Nr 15

Lp.	Wyszczególnienie 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)
		Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		
1	Pozostałe środki trwałe (konto 013)	40 776,19	40 776,19			40 776,19	35 256,87				35 256,87	620 921,49
2	Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00				0,00					0,00	0,00
3	Wartości niematerialne i prawne (konto 020)	0,00	0,00			0,00	0,00				0,00	47 153,65

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
mgi inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

29 KWI. 2022

(kierownik jednostki)

WOJT
Leon Mataszczyński