

ZARZĄDZENIE NR 164.2021
WÓJTA GMINY DUBICZE CERKIEWNE

z dnia 8 czerwca 2021 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdań finansowych za 2020 rok

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

§ 1. Przedłożyć sprawozdania finansowe za 2020 rok stanowiące:


1. Załącznik Nr 1 – bilans z wykonania budżetu gminy za 2020 rok,
2. Załącznik Nr 2 – łączny bilans jednostek budżetowych za 2020 rok,
3. Załącznik Nr 3 – łączne sprawozdanie rachunku zysków i strat jednostek budżetowych za 2020 rok,
4. Załącznik Nr 4 – łączne sprawozdanie zestawienia zmian w funduszu jednostek za 2020 rok,
5. Załącznik Nr 5 – łącznej informacji dodatkowej za 2020 rok.

§ 2. Informację, o której mowa w § 1 przedłożyć Radzie Gminy Dubicze Cerkiewne i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Leon Małaszewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA DUBICZE CERKIEWNE ul. Główna 65 17-204 DUBICZE CERKIEWNE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina DUBICZE CERKIEWNE sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 915858B8DF27D49B 
Numer identyfikacyjny REGON 050659266		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 325 182,30	1 516 203,71	I Zobowiązania	746 900,21	588 697,10
I.1 Środki pieniężne	1 325 182,30	1 516 203,71	I.1 Zobowiązania finansowe	719 499,84	567 499,84
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 325 182,30	1 516 203,71	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	152 000,00	142 048,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	567 499,84	425 451,84
II Należności i rozliczenia	1 183 755,92	524 715,86	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	21 197,26
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	27 400,37	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 687 103,01	1 385 213,47
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 691 662,99	-301 889,54
II.2 Należności od budżetów	48 515,00	24 699,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 691 662,99	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 135 240,92	500 016,86	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-301 889,54
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 (+,-)	-4 559,98	1 687 103,01
			III Rozliczenia międzyokresowe	74 935,00	67 009,00
Suma aktywów	2 508 938,22	2 040 919,57	Suma pasywów	2 508 938,22	2 040 919,57

Tomasz Gwoździk
skarbnik

2021-06-08

rok, miesiąc, dzień

Leon Małaszewski
zarząd

BeSTia

915858B8DF27D49B Korekta nr 1

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.08

Tomasz Gwoździk

skarbnik

2021-06-08


rok, miesiąc, dzień

Leon Małaszewski

zarząd

BeSTia

915858B8DF27D49B Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA DUBICZE CERKIEWNE ul.Główna 65 17-204 DUBICZE CERKIEWNE	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 295BD8221CEA5908 
Numer identyfikacyjny REGON 050659266	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	15 483 708,13	16 298 945,01	A Fundusz	15 240 126,44	16 057 660,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	675,31	0,00	A.I Fundusz jednostki	13 636 525,53	15 158 150,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	15 469 032,82	16 291 945,01	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 603 600,91	899 510,40
A.II.1 Środki trwałe	15 288 682,10	16 111 018,38	A.II.1 Zysk netto (+)	5 406 106,90	4 447 603,49
A.II.1.1 Grunty	2 186 690,92	2 204 077,62	A.II.2 Strata netto (-)	-3 802 505,99	-3 548 093,09
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 554 415,71	12 593 040,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 366 078,85	1 237 546,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	181 496,62	76 353,75	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 598 394,29	966 583,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	180 350,72	180 926,63	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	1 584 394,29	959 583,80
A.III Należności długoterminowe	14 000,00	7 000,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	64 697,49	27 536,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 617,03	42 331,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	183 493,04	226 272,53

Tomasz Gwoździak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

295BD8221CEA5908

Leon Małaszewski

(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 787,33	10 688,42
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	86 307,42	93 252,19
B Aktywa obrotowe	1 354 812,60	725 299,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 135 235,81	500 016,86
B.I Zapasy	23 592,46	19 910,42	D.II.8 Fundusze specjalne	67 256,17	59 485,43
B.I.1 Materiały	23 592,46	19 910,42	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	67 256,17	59 485,43
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	14 000,00	7 000,00
B.II Należności krótkoterminowe	48 727,92	75 602,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	441,84	158,78			
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	48 286,08	75 444,15			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 282 492,22	629 785,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 282 492,22	629 785,96			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Tomasz Gwoździk
(główny księgowy)

2021-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

Leon Małaszewski

(kierownik jednostki)

BeSTia

295BD8221CEA5908

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	16 838 520,73	17 024 244,32	Suma pasywów	16 838 520,73	17 024 244,32

Tomasz Gwoździk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)

295BD8221CEA5908

Leon Małaszewski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4


Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01

Tomasz Gwoździk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-28
(rok, miesiąc, dzień)
295BD8221CEA5908

Leon Małaszewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA DUBICZE CERKIEWNE ul. Główna 65 17-204 DUBICZE CERKIEWNE		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659266			Wysłać bez pisma przewodniego 0A211EA8CC508C9B 	
			sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		8 545 861,08	7 697 192,77
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		8 545 861,08	7 689 701,97
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 853 365,31	7 197 209,50
B.I.	Amortyzacja		775 822,15	819 565,33
B.II.	Zużycie materiałów i energii		449 781,04	384 630,72
B.III.	Usługi obce		536 105,87	655 908,44
B.IV.	Podatki i opłaty		4 156,00	1 465,00
B.V.	Wynagrodzenia		2 538 715,14	2 546 240,59
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		647 979,32	685 142,43
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		467 269,33	513 384,77
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		1 433 536,46	1 590 872,22
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 692 495,77	499 983,27
D.	Pozostałe przychody operacyjne		208 162,93	464 747,89
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		196 369,39	368 305,90
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		11 793,54	96 441,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne		237 488,81	50 647,06

Tomasz Gwoździak
główny księgowy

2021-05-28
rok, miesiąc, dzień

Leon Małaszewski
kierownik jednostki

BeSTia

0A211EA8CC508C9B

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01

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	237 488,81	50 647,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 663 169,89	914 084,10
G.	Przychody finansowe	18 616,02	19 329,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 618,22	2 247,01
G.III.	Inne	16 997,80	17 082,96
H.	Koszty finansowe	71 408,38	20 491,83
H.I.	Odsetki	10 318,54	7 194,59
H.II.	Inne	61 089,84	13 297,24
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 610 377,53	912 922,24
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	6 776,62	5 921,04
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 603 600,91	907 001,20

Tomasz Gwoździk
główny księgowy

2021-05-28
rok, miesiąc, dzień

Leon Małaszewski
kierownik jednostki

BeSTia

0A211EA8CC508C9B

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01

Tomasz Gwoździk
główny księgowy

2021-05-28
rok, miesiąc, dzień

Leon Małaszewski
kierownik jednostki

BeSTia

0A211EA8CC508C9B

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.06.01

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA DUBICZE CERKIEWNE ul. Główna 65 17-204 DUBICZE CERKIEWNE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659266		Wysłać bez pisma przewodniego 7F5D32C126238FFE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 566 413,61	13 636 525,53
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		12 322 414,65	15 500 102,90
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		4 475 020,12	5 406 106,90
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		6 966 031,39	8 373 214,00
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		675 956,17	1 696 213,40
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		130 406,97	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		75 000,00	24 568,60
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)		13 192 302,73	13 978 478,31
I.2.1. Strata za rok ubiegły		3 282 456,73	3 802 505,99
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		8 675 486,00	8 087 234,89
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		4 917,06	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		928 416,17	1 858 213,40
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		138 390,24	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		126 901,80	230 524,03
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		35 734,73	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		13 636 525,53	15 658 166,98

Tomasz Gwoździak
główny księgowy

2021-05-28
rok, miesiąc, dzień

Leon Małaszewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 603 600,91	899 510,40
III.1.	zysk netto (+)	5 406 106,90	4 447 603,49
III.2.	strata netto (-)	-3 802 505,99	-3 548 093,09
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	15 240 126,44	16 557 677,38

Tomasz Gwoździk
główny księgowy


2021-05-28
rok, miesiąc, dzień

Leon Małaszewski
kierownik jednostki

Tomasz Gwoździk
główny księgowy

2021-05-28
rok, miesiąc, dzień

Leon Małaszewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA DUBICZE CERKIEWNE ul.Główna 65 17-204 DUBICZE CERKIEWNE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050659266		75327D38B47C69C4 

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)

2021.05.28
rok mies. dzień

Leon Małaszewski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Tomasz Gwoździk
(główny księgowy)

2021.05.28
rok mies. dzień

Leon Małaszewski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA 2020

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY DUBICZE CERKIEWNE
	SZKOŁA PODSTAWOWA W DUBICZACH CERKIEWNYCH
	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W DUBICZACH CERKIEWNYCH
1.2	siedzibę jednostki
Urząd	ul. Główna 65, 17-204 Dubicze Cerkiewne
Szkoła	ul. Parkowa 30, 17-204 Dubicze Cerkiewne
GOPS	ul. Główna 65, 17-204 Dubicze Cerkiewne
1.3	adres jednostki
Urząd	ul. Główna 65, 17-204 Dubicze Cerkiewne
Szkoła	ul. Parkowa 30, 17-204 Dubicze Cerkiewne
GOPS	ul. Główna 65, 17-204 Dubicze Cerkiewne
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
Urząd	Kod PKD 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
Szkoła	Kod PKD 8520Z Szkoły podstawowe
GOPS	Kod PKD 8899Z Pozostała pomoc społeczna bez zakwaterowania
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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 zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
URZĄD GMINY	<p>- 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),</p> <p>- 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,</p> <p>- środki trwałe umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku,</p> <p>- kryterium przyjęcia do ewidencji środków trwałych jest kwota 10 000 zł i powyżej (określona odrębnymi przepisami),</p> <p>- ze względu na zasadę instotności nie inwentaryzuje się paliwa w bakach,</p> <p>- nie potwierdza się sald nieistotnych do wysokości 50,00 zł i sald „zerowych”,</p> <p>- 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,</p> <p>- odpisów aktualizacyjnych należności dokonuje się na podstawie Zarządzenia Nr OR.120.12.2018 Wójta Gminy Dubicze Cerkiewne z dnia 30 listopada 2018 roku,</p>

SZKOŁA	- 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),
	- pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarża się je w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania na podstawie Zarządzenia Dyrektora Nr 2 z dnia 23 marca 2004 roku
	- odpisów aktualizacyjnych należności dokonuje się na podstawie Zarządzenia Nr 15.2011 Dyrektora Szkoły Podstawowej w Dubiczach Cerkiewnych z dnia 30 listopada 2011 roku,
GOPS	- w księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie przychody i koszty danego okresu sprawozdawczego wynikające z zaistniałych zdarzeń gospodarczych w oparciu o przedłożone do 3 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),
	- pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarża się je w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania,
	- odpisów aktualizacyjnych należności dokonuje się na podstawie Zarządzenia Nr 3.2017 Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dubiczach Cerkiewnych z dnia 29 grudnia 2017 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
	Urząd - 1 257 510,19 zł; Szkoła - 1 618 449,29 zł; GOPS - 122 880,60 zł
1.16.	inne informacje
URZĄD	należy dokonać wyłączeń w rachunku zysków i strat w poz. A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych na kwotę 956,95 zł
Szkoła	należy dokonać wyłączeń w rachunku zysków i strat w poz. A.VI Przychody z tytułu dochodów budżetowych na kwotę 6 533,85 zł
	należy dokonać wyłączeń w rachunku zysków i strat w poz. B.III Usługi obce na kwotę 956,95 zł
GOPS	należy dokonać wyłączeń w rachunku zysków i strat w poz. B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu na kwotę 6 533,85 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

26 MAJ 2021

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

 mgr inż. Tomasz Gwoździk

WOJT

 Leon Małaszewski

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych za 2020 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	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	17 688,65

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

WÓJT

Leon Malaszczyński

Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych w 2020 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	17 013,34				675,31				675,31				0,00	17 688,65
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne														
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem (kontrola.071)	17 013,34	0,00	0,00	0,00	675,31	0,00	0,00	0,00	675,31	0,00	0,00	0,00	0,00	17 688,65

* Amortyzacja roczna

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

WÓJT
Leon Mataszewski

Zmiana wartości netto wartości niematerialnych i prawnych w 2020 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	675,31	0,00
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	675,31	0,00

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

[Podpis]
mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

Wójt
[Podpis]
Leon Mataszewski

Zmiana wartości początkowej środków trwałych w 2020 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 – 2 204 077,62)
		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	24 568,60	24 568,60	181,90	0,00	7 000,00	7 181,90			
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 450 926,13	0,00	0,00	170 204,84	1 621 130,97	89 295,57	0,00	53 547,25	142 842,82			
3	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	8 878,14	0,00	0,00	8 878,14	0,00	8 878,14	480 551,83	489 429,97			
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	Inne środki trwałe	226 050,76	0,00	0,00	0,00	226 050,76	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem (konto 011)	1 676 976,89	8 878,14	0,00	194 773,44	1 880 628,47	89 477,47	8 878,14	541 099,08	639 454,69			

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik, jednostki)

WÓJT

Leon Mataszewski

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych w 2020 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	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	9 355 491,41	0,00	0,00	522 830,04	522 830,04	35 583,79	0,00	0,00	47 582,67	83 166,46	0,00	0,00	9 795 154,99	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 016 280,35	0,00	0,00	8 878,14	190 513,39	0,00	8 878,14	0,00	316 886,06	325 764,20	0,00	0,00	881 029,54	
4	Środki transportu	2 096 809,72	0,00	0,00	105 142,87	105 142,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 952,59		
5	Inne środki trwałe	225 854,01	0,00	0,00	9 281,86	9 281,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235 135,87		
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem (konto 071)	12 694 435,49	0,00	0,00	8 878,14	827 768,16	35 583,79	8 878,14	0,00	364 468,73	408 930,66	0,00	0,00	13 113 272,99	

* Amortyzacja roczna

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

WÓJT
Leon Makaszewski

Zmiana wartości netto środków trwałych w 2020 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	2 186 690,92	2 204 077,62
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 554 415,71	12 593 040,28
3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 366 078,85	1 020 777,83
4	Środki transportu	181 496,62	76 353,75
5	Inne środki trwałe	0,00	216 768,90
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	15 288 682,10	16 111 018,38

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździk

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

WÓJT

Leon Malaszewski

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu w 2020 roku

Lp.	Wyszególnienie 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
7	Umowa użyczenia Nr 115/20/EMP/2013 z dnia 23.12.2013 r. - TERMINALE MOBILNE (konto 091)	1 469,28	0,00	0,00	1 469,28
8	Umowa użyczenia Nr 1376/MPIPS/KDR/2015 z dnia 15.09.2015 r. - SPRZĘT KOMPUTEROWY (konto 091)	4 234,89	0,00	0,00	4 234,89
	Ogółem	77 635,50	0,00	0,00	77 635,50

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

WÓJT
Leon Mataszewski

Odpisy aktualizujące wartość należności w 2020 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		Zmniejszenia – razem (5+6)	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)		
1	Należności z tytułu podatków od osób fizycznych	1 996,50	0,00	0,00	795,49	795,49	1 201,01
2	Należności z tytułu zalegania w ściekach	92,97	0,00	0,00	92,97	92,97	0,00
3	Należności z tytułu zalegania w śmieciach	66,00	0,00	0,00	4,50	4,50	61,50
4	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej	353 385,27	49 143,06	9 291,79	0,00	9 291,79	393 236,54
	Ogółem	355 540,74	49 143,06	9 291,79	892,96	10 184,75	394 499,05

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

WOJCIK

Leon Małaszewski

Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty na dzień 31.12.2020 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	281 124,84	169 076,84	61 620,00	81 620,00	224 755,00	174 755,00	224 755,00	174 755,00	567 499,84	425 451,84	
8	Ogółem	281 124,84	169 076,84	61 620,00	81 620,00	224 755,00	174 755,00	224 755,00	174 755,00	567 499,84	425 451,84	

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Czapczak

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

WÓJT

Leon Mataszewski

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki w 2020 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 Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

2 6 MAJ 2021

(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 2020 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)


26 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

WÓJT
Leon Małaszewski

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w 2020 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	14 000,00	7 000,00
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	14 000,00	7 000,00
	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)

2 6 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

WÓJT

 Leon Małaszewski

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 2020 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)

26 MAJ 2021

(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 2020

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.	080-9	Poprawa infrastruktury drogowej poprzez przebudowę drogi gminnej Tofilowce - Rutka	1 450 926,13	0,00	0,00
2.	080-45	Przebudowa i adaptacja świetlicy wiejskiej w Jagodnikach na potrzeby Centrum Aktywności Lokalnej	23 758,56	0,00	0,00
3.	080-47	Zagospodarowanie terenu pod małą infrastrukturę rekreacyjno-sportową w Dubiczach Cerkiewnych	121 240,76	0,00	0,00
4.	080-53	Przebudowa i adaptacja świetlicy wiejskiej w Jagodnikach wraz z przyległym placem na potrzeby Centrum Aktywności Lokalnej	242 718,73	0,00	0,00
5.	080-54	Przebudowa dachu na budynku mieszkalnym przy ul.Główna 1A w Dubiczach Cerkiewnych	8 537,55	0,00	0,00
		Ogółem	1 847 181,73	0,00	0,00

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

 mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik jednostki)

WOJT

 Leon Małaszewski

Zmiana wartości początkowej pozostałych rzeczowych aktywów trwałych w 2020 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)	134 448,49	0,00	0,00	0,00	134 448,49	52 575,06	0,00	0,00	41 727,62	94 302,68	842 302,39
2	Zbiory biblioteczne (konto 014)	3 969,73	0,00	0,00	0,00	3 969,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 442,14
3	Wartości niematerialne i prawne (konto 020)	10 147,50	0,00	0,00	0,00	10 147,50	2 654,34	0,00	0,00	5 600,80	8 255,14	59 430,77

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Tomasz Gwoździak

(rok, miesiąc, dzień)

26 MAJ 2021

(kierownik, jednostki)

WÓJT

Leon Mataszewski