

INFORMACJA DODATKOWA
sporządzona na dzień 31-12-2020 rok

| | |
|-----------|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | <i>nazwę jednostki</i> |
| | URZĄD GMINY BIELSK PODLASKI |
| 1.2 | <i>siedzibę jednostki</i> |
| | Miasto Bielsk Podlaski |
| 1.3 | <i>adres jednostki</i> |
| | 17-100 Bielsk Podlaski, ul. Mickiewicza 46 |
| 1.4 | <i>podstawowy przedmiot działalności jednostki</i> |
| | Urząd nie posiada osobowości prawnej i jest jednostką organizacyjną powołaną dla wykonywania zadań publicznych określonych ustawami. Terenem działania Urzędu jest Gmina Bielsk Podlaski. Przy pomocy Urzędu wykonywane są zadania Gminy w zakresie: zadań własnych gminy, zadań zleconych w granicach upoważnień ustawowych, zadań powierzonych na podstawie zawartych porozumień, innych zadań określonych uchwałami Rady oraz przepisami prawa. |
| 2. | <i>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</i> |
| | 01.01.2020 – 31.12.2020 rok |
| 3. | <i>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne</i> |
| | Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych |
| 4. | <i>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</i> |
| | <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych z uwzględnieniem zasad przyjętych Zarządzeniem Nr 2/2018 Wójta Gminy Bielsk Podlaski z dnia 30 stycznia 2018 roku w sprawie wprowadzenia zasad polityki rachunkowości.</p> <p>1.Zasady wyceny aktywów i pasywów. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w dniu przyjęcia do użytkowania i wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.</p> <p>W urzędzie gminy, ewidencją księgową są objęte tylko środki trwałe stanowiące własność gminy, które nie zostały przekazane w zarząd innym gminnym jednostkom organizacyjnym.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000 zł finansuje się ze środków na inwestycje i umarza się (z wyjątkiem gruntów), stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł, finansuje się ze środków na bieżące wydatki jak również ze środków na inwestycje, a ich odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> |

Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej z wyjątkiem tych, które podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej oraz drobnych przedmiotów traktowanych jako materiały, zgodnie z kryterium rodzajowym obowiązującym w urzędzie.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji. Do kosztów wytworzenia tych środków nie zalicza się kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Długoterminowe aktywa finansowe obejmujące w szczególności: akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. W urzędzie wycenia się je w cenie nabycia i nie dokonuje się odpisów aktualizacyjnych.

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu. Urząd nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i księgowane w koszty działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nie zużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu rozchodów budżetu, które zalicza się do wyniku na pozostałych operacjach niekasowych.

Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej wycenia się nie później niż na koniec kwartału według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. W odniesieniu do zobowiązań ewidencja zdarzeń następuje w okresie sprawozdawczym, którego dotyczy.

Przychody urzędu jst obejmują dochody budżetu jst nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych, które wpłacone zostały bezpośrednio na rachunek budżetu.

2. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

W jednostce nie stosuje się międzyokresowego rozliczenia kosztów.

3. Zakładowy plan kont

Urząd prowadzi księgi rachunkowe w oparciu o zakładowy plan kont jednostki budżetowej.

Ewidencja podatków jest integralną częścią ewidencji księgowej Urzędu i prowadzona jest z wykorzystaniem kont syntetycznych planu kont urzędu jako jednostki budżetowej.

W księgach Urzędu równolegle są prowadzone zapisy dla kont jednostki samorządu terytorialnego tworzące księgi rachunkowe dotyczące wykonania budżetu, należności finansowych, zobowiązań finansowych, dochodów i wydatków funduszy pomocowych, stanu funduszy pomocowych i operacji niekasowych w oparciu o zakładowy plan kont dla budżetu.

Plan kont dla operacji związanych z projektami wymagającymi odrębnej ewidencji, tworzony jest każdorazowo osobnym Zarządzeniem dla poszczególnych projektów.

5. inne informacje

Brak

| II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------------------|--|----------------------------------|--------------|---|---------|--------------------------------|----------|--|-----|------------------|----------------------------------|--|----------------------------------|--|---|-------------|--------------------------------|-------------|--------------------|----------------------|--------------|-----------|-------|-----------|------------|---------|-------|---------|-------|---------|----|---------|---|----------|---|------|---|------|---|----------|
| 1. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. <i>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</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Przedstawia tabela stanowiąca załącznik nr 1 do niniejszej informacji | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2. <i>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Brak danych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3. <i>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Brak danych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. <i>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.5. <i>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa według KŚT</th> <th colspan="2" rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>15 256,00</td> <td></td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>15 256,00</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | | | Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) | zwiększenia | zmniejszenia | 1 | Inne środki trwałe | 15 256,00 | | 0,00 | 0,00 | 15 256,00 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Inne środki trwałe | 15 256,00 | | 0,00 | 0,00 | 15 256,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Wykazane środki trwałe o wartości: 7 188,12 zł stanowią własność MSWiA, o wartości: 8 067,88 zł stanowią własność Ministerstwa Cyfryzacji i są w użytkowaniu jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.6. <i>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Lp.</th> <th rowspan="3">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2" rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="4">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th colspan="2" rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th colspan="2">zwiększenia</th> <th colspan="2">zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>ilość</th> <th>wartość</th> <th>ilość</th> <th>wartość</th> <th>ilość</th> <th>wartość</th> <th>ilość</th> <th>wartość</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Udziały</td> <td>1</td> <td>5 000,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>0</td> <td>0,00</td> <td>1</td> <td>5 000,00</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | | | Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | | | Stan na koniec roku obrotowego | | zwiększenia | | zmniejszenia | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | 1. | Udziały | 1 | 5 000,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 5 000,00 |
| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | | | Stan na koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | zwiększenia | | zmniejszenia | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | ilość | wartość | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Udziały | 1 | 5 000,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 | 5 000,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.7. <i>dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Pozostałe należności</td> <td>200 023,34</td> <td>57 277,29</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>257 300,63</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | | | Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | 1 | Pozostałe należności | 200 023,34 | 57 277,29 | 0 | 0 | 257 300,63 | | | | | | | | | | | | | | | |
| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | zwiększenia | wykorzystanie | rozwiązanie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Pozostałe należności | 200 023,34 | 57 277,29 | 0 | 0 | 257 300,63 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.8. <i>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.9. <i>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| a) <i>powyżej 1 roku do 3 lat</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | | |
|------|---|---|----------------------------------|------------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| | 1 | Kredyty i pożyczki | 3 486 300,00 | 3 741 716,00 | | |
| b) | <i>powyżej 3 do 5 lat</i> | | | | | |
| | Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | | |
| | 1 | Kredyty | 995 200,00 | 1 703 544,00 | | |
| c) | <i>powyżej 5 lat</i> | | | | | |
| | Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego | | |
| | 1 | Kredyty | 498 000,00 | 707 937,00 | | |
| 1.10 | <i>kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego</i> | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | |
| 1.11 | <i>łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</i> | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | |
| 1.12 | <i>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</i> | | | | | |
| | Lp. | Charakter zobowiązania | Rodzaj zabezpieczenia | Kwota zabezpieczonego zobowiązania | | |
| | | | | na początek roku | na koniec roku | |
| | 1. | Umowy o dofinansowanie projektów współfinansowanych ze środków unijnych | Weksle in blanco | 3 036 115,00 | 1 593 257,00 | |
| 1.13 | <i>wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie</i> | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | |
| 1.14 | <i>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</i> | | | | | |
| | Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
| | | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| | 1. | Gwarancje bankowe | 39 779,15 | 0,00 | 0,00 | 39 779,15 |
| | 2. | Gwarancje ubezpieczeniowe | 179 251,63 | 146 602,07, | 197 434,57 | 128 419,13 |
| | | Razem | 219 030,78 | 146 602,07 | 197 434,57 | 168 198,28 |
| | Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe stanowią zabezpieczenie należytego wykonania umów. | | | | | |
| 1.15 | <i>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</i> | | | | | |
| | Łączna kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych: 4 831 502,95 zł | | | | | |
| 1.16 | <i>inne informacje</i> | | | | | |
| | Brak | | | | | |
| 2. | | | | | | |
| 2.1. | <i>wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów</i> | | | | | |
| | Nie dotyczy | | | | | |

| | | | | |
|------|--|--|---|---|
| 2.2. | <i>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</i> | | | |
| | Lp. | Wyszczególnienie | kwota | |
| | 1 | Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym | 4 602 601,84 | |
| | 2 | Środki trwale w budowie | 377 718,98 | |
| | Razem | | 4 980 320,82 | |
| 2.3. | <i>kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</i> | | | |
| | Lp. | Wyszczególnienie | kwota | |
| | 1. | Przychody, z tego: | 2 460,00 | |
| | 1.1. | o nadzwyczajnej wartości | 0,00 | |
| | 1.2. | które wystąpiły incydentalnie | 2 460,00 | |
| 2.4. | <i>informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych</i> | | | |
| | Nie dotyczy | | | |
| 2.5. | <i>inne informacje</i> | | | |
| | Nie dotyczy | | | |
| 3. | <i>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</i> | | | |
| | Wzajemne rozliczenia między jednostkami | | | |
| | I. Wyłączenia do rachunku zysków i strat | | | |
| | 1. Przychody | | | |
| | Lp. | Nazwa jednostki organizacyjnej Gminy | Nazwa rozrachunku | Kwota |
| | | | | Pozycja przychodów w rachunku zysków i strat |
| | 1. | Szkoła Podstawowa w Augustowie | Podatek od środków transportowych oraz opłata za odbiór odpadów | 10 000,00 |
| | 2. | Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Łubinie Kościelnym | Podatek od nieruchomości oraz opłata za odbiór odpadów | 2 480,00 |

2021-03-24

.....
(skarbnik)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(zarząd)

Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31-12-2020

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | Ogółem zwiększenia wartości początkowej (4+5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+16-17) | Wartość netto składników aktywów | |
|-------------|---|---|----------------------------------|-----------------|---|-----------------------------------|-------------------|-------------|--|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|-------------|---|------------------------|---|---|--|
| | | | Przychody | przemieszczenia | | zbycie | likwidacja | inne | | | | aktualizacja | amortyzacja za rok obrotowy | Inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3-12) | stan na koniec roku obrotowego (11-18) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 1. | Wartości niematerialne i prawne | 73 163,14 | 10 205,47 | 0,00 | 10 205,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 83 368,61 | 72 479,91 | 0,00 | 10 888,70 | 0,00 | 10 888,70 | 0,00 | 83 368,61 | 683,23 | 0,00 |
| 2. | Grunty | 4 388 168,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 361,50 | 0,00 | 0,00 | 15 361,50 | 4 372 807,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 388 168,74 | 4 372 807,24 |
| 3. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 62 060 494,24 | 4 619 924,82 | 0,00 | 4 619 924,82 | 13 020,00 | 135 131,64 | 0,00 | 148 151,64 | 66 532 267,42 | 23 815 348,61 | 0,00 | 2 366 317,11 | 0,00 | 2 366 317,11 | 126 097,09 | 26 055 568,63 | 38 245 145,63 | 40 476 698,79 |
| 4. | Urządzenia techniczne i maszyny | 1 953 691,65 | 486 350,00 | 0,00 | 486 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 440 041,65 | 1 773 564,06 | 0,00 | 75 604,49 | 0,00 | 75 604,49 | 0,00 | 1 849 168,55 | 180 127,59 | 590 873,10 |
| 5. | Środki transportu | 2 936 853,29 | 40 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 976 853,29 | 2 225 386,31 | 0,00 | 298 760,51 | 0,00 | 298 760,51 | 0,00 | 2 524 146,82 | 711 466,98 | 452 706,47 |
| 6. | Inne środki trwałe | 1 278 420,33 | 395 699,17 | 0,00 | 395 699,17 | 0,00 | 649 127,55 | | 649 127,55 | 1 024 991,95 | 1 215 366,82 | 0,00 | 233 442,91 | 0,00 | 233 442,91 | 649 127,55 | 799 682,18 | 63 053,51 | 225 309,77 |
| SUMA | | 72 690 791,39 | 5 552 179,46 | 0,00 | 5 552 179,46 | 28 381,50 | 784 259,19 | 0,00 | 812 640,69 | 77 430 330,16 | 29 102 145,71 | 0,00 | 2 985 013,72 | 0,00 | 2 985 013,72 | 775 224,64 | 31 311 934,79 | 43 588 645,68 | 46 118 395,37 |

Nadzieja Sokółowska

(skarbnik)

2021-03-24

(rok, miesiąc, dzień)

Raisa Rajeka

(zarząd)