

**ZARZĄDZENIE NR 27/2020**  
**WÓJTA GMINY ŚWIERCZE**

z dnia 27 kwietnia 2020 r.

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Świercze za rok 2019**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 ze zm.) **zarządza się, co następuje:**

**§ 1.** Przekazuje się Radzie Gminy Świercze sprawozdanie finansowe Gminy Świercze za rok 2019.


**§ 2.** Sprawozdanie finansowe Gminy Świercze, o którym mowa w § 1, obejmuje:

- a) bilans z wykonania budżetu Gminy Świercze za rok 2019,
- b) łączny bilans jednostek budżetowych,
- c) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych,
- d) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych,
- e) informacji dodatkowej obejmującej dane z informacji dodatkowych jednostek budżetowych.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

**Adam Misiewicz**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Świercze</b> ul.Pułtуска 47 06-150 ŚWIERCZE	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina ŚWIERCZE</b>  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego CCBA10A7B5575C7D 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130378491</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	634 889,31	721 191,53	I Zobowiązania	6 993 613,65	7 539 418,96
I.1 Środki pieniężne	634 889,31	721 191,53	I.1 Zobowiązania finansowe	6 968 800,00	7 516 400,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	634 889,31	721 191,53	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	552 400,00	465 600,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 416 400,00	7 050 800,00
II Należności i rozliczenia	62 970,22	68 988,17	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 095,65	16 043,96
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 718,00	6 975,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 609 701,12	-7 050 310,26
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-359 350,43	-440 609,14
II.2 Należności od budżetów	62 709,22	68 770,17	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	261,00	218,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-359 350,43	-440 609,14
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 (+,-)	-6 250 350,69	-6 609 701,12
			III Rozliczenia międzyokresowe	313 947,00	301 071,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>697 859,53</b>	<b>790 179,70</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>697 859,53</b>	<b>790 179,70</b>

Justyna Adamska  
skarbnik

2020-03-23

rok, miesiąc, dzień

Adam Misiewicz

zarząd

BeSTia

CCBA10A7B5575C7D

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.27

Justyna Adamska  
skarbnik

2020-03-23  
rok, miesiąc, dzień

Adam Misiewicz  
zarząd

BeSTia

CCBA10A7B5575C7D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Świercze</b> ul.Pułtуска 47  06-150 ŚWIERCZE	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 8D899C1E3A6CA1DA 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130378491</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	27 199 297,80	28 319 035,93	A Fundusz	26 116 122,36	27 136 905,91
A.I Wartości niematerialne i prawne	79 448,37	42 866,84	A.I Fundusz jednostki	26 058 790,05	25 617 605,24
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	27 013 756,08	28 123 092,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	57 332,31	1 519 300,67
A.II.1 Środki trwałe	26 820 686,35	27 740 396,28	A.II.1 Zysk netto (+)	12 786 981,29	15 684 763,27
A.II.1.1 Grunty	4 004 519,58	4 009 238,58	A.II.2 Strata netto (-)	-12 729 648,98	-14 165 462,60
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	26 750,00	26 750,00	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	22 055 693,53	23 145 646,22	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	610 885,14	454 470,83	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	109 148,14	93 518,83	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	40 439,96	37 521,82	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 401 994,49	2 515 068,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	193 069,73	382 696,57	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	2 016 991,50	2 381 991,84
A.III Należności długoterminowe	86 093,35	133 076,24	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	81 562,30	138 409,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	20 000,00	20 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 307 828,56	1 443 271,85
A.IV.1 Akcje i udziały	20 000,00	20 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	84 655,18	89 262,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	447 224,92	468 770,85

Justyna Adamska  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

8D899C1E3A6CA1DA

Adam Misiewicz  
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 829,02	11 460,99
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	14 545,98	186 913,20
B Aktywa obrotowe	1 318 819,05	1 332 938,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	261,00	218,00
B.I Zapasy	16 869,00	33 594,00	D.II.8 Fundusze specjalne	70 084,54	43 685,31
B.I.1 Materiały	16 869,00	33 594,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	70 084,54	43 685,31
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	385 002,99	133 076,24
B.II Należności krótkoterminowe	1 258 035,91	1 107 941,31			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 700,50	6 798,00			
B.II.2 Należności od budżetów	3 856,13	7 239,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	45,56	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 250 433,72	1 093 904,31			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 914,14	191 402,75			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	43 653,14	191 184,75			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	261,00	218,00			
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			

Justyna Adamska  
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Adam Misiewicz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

8D899C1E3A6CA1DA

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.27

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>28 518 116,85</b>	<b>29 651 973,99</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>28 518 116,85</b>	<b>29 651 973,99</b>

\_\_\_\_\_  
Justyna Adamska  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

8D899C1E3A6CA1DA

\_\_\_\_\_  
Adam Misiewicz  
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.27

Justyna Adamska  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31  
(rok, miesiąc, dzień)

8D899C1E3A6CA1DA

Adam Misiewicz  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
<p>Gmina Świercze ul. Pułtуска 47 06-150 ŚWIERCZE</p>			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego CC3C5E27DF8987DB	
130378491				
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		19 389 845,27	22 996 326,45
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	6 268,00
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		19 389 845,27	22 990 058,45
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		20 030 688,30	21 295 922,60
B.I.	Amortyzacja		1 885 219,03	1 700 387,90
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 211 346,32	1 250 335,27
B.III.	Usługi obce		1 642 251,00	2 334 248,71
B.IV.	Podatki i opłaty		2 345,49	1 060,19
B.V.	Wynagrodzenia		6 821 496,58	6 881 892,48
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 808 664,08	1 860 731,82
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		677 548,16	914 255,63
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 970 432,62	6 353 010,60
B.X.	Pozostałe obciążenia		11 385,02	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-640 843,03	1 700 403,85
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		107 924,53	54 055,48
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		107 924,53	54 055,48
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		-787 862,81	43 327,35

Justyna Adamska  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Adam Misiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

CC3C5E27DF8987DB

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.27



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	-787 862,81	43 327,35
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	254 944,31	1 711 131,98
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	684,07	203,08
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	684,07	203,08
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	198 296,07	192 034,39
H.I.	Odsetki	198 296,07	192 034,39
H.II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	57 332,31	1 519 300,67
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	57 332,31	1 519 300,67

Justyna Adamska  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Adam Misiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

CC3C5E27DF8987DB

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.27

Justyna Adamska  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień


Adam Misiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

CC3C5E27DF8987DB

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.27

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Świercze</b> ul. Pułtуска 47 06-150 ŚWIERCZE	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>130378491</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 4C08F3ED081BD07D 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec</b> <b>roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		26 475 387,23	25 414 345,65
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		35 109 966,36	39 135 856,28
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		14 226 193,09	12 786 981,29
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		19 889 566,21	23 439 422,04
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		688 838,02	2 319 548,37
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		28 286,49	587 626,07
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		277 082,55	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	2 278,51
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		35 526 563,54	38 924 696,69
I.2.1. Strata za rok ubiegły		14 192 236,78	12 085 204,58
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		19 530 215,78	22 998 812,90
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		1 523 716,21	3 272 272,14
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		277 394,77	568 407,07
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		3 000,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		26 058 790,05	25 617 605,24

Justyna Adamska  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Adam Misiewicz  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	57 332,31	1 519 300,67
III.1.	zysk netto (+)	12 786 981,29	15 684 763,27
III.2.	strata netto (-)	-12 729 648,98	-14 165 462,60
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	26 116 122,36	27 136 905,91

Justyna Adamska  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Adam Misiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

4C08F3ED081BD07D

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.27

Justyna Adamska  
główny księgowy

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Adam Misiewicz  
kierownik jednostki

BeSTia

4C08F3ED081BD07D

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.27

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Gmina Świercze</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Województwo mazowieckie, powiat pultuski, gmina Świercze, ul. Pultuska 47, 06-150 Świercze</b>
1.3	adres jednostki
	<b>ul. Pultuska 47, 06-150 Świercze</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, wykonywanie zadań własnych gminy, zadań zleconych gminie, zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, realizacja pozostałych zadań określonymi uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta. Realizacja zadań oświatowych, edukacyjnych, zapewnienie kształcenia, wychowania i opieki. Realizacja zadań wynikających z polityki społecznej państwa.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>- Urząd Gminy Świercze, - Szkoła Podstawowa w Świerczach, - Szkoła Podstawowa w Strzegocinie, - Publiczne Gimnazjum im. Jana Pawła II w Świerczach, - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Świerczach.</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe prowadzi się zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych, rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP oraz zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości. Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia każdego roku kalendarzowego. Jednostka sporządza: sprawozdania budżetowe, sprawozdania w zakresie operacji finansowych, sprawozdanie finansowe, sprawozdania statystyczne. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) metoda liniową. Nie umarza się gruntów. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy: w cenie nabycia, w koscie wytworzenia (w przypadku wytworzenia we własnym zakresie), wartości przeszacowanej lub w cenie sprzedaży. Środki trwałe otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w decyzji. Pozostałe środki trwałe obejmują odzież i umundurowanie, meble i dywany, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000,00 zł są amortyzowane w 100 % w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1.000,00 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej (wyjątek stanowią drukarki i meble bez krzeseł i foteli obrotowych). Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 250,00 zł do 1.000,00 zł ujmują się w ewidencji ilościowej. Pozostałe środki trwałe o wartości w cenie nabycia nieprzekraczającej 250,00 zł są odnoszone bezpośrednio w koszty pod datą zakupu. Na dzień bilansowy należności wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty. Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia. Jednostki nie prowadzą magazynu materiałów. Materiały w dacie zakupu wydawane są do zużycia i ujmowane bezpośrednio w koszty. Ponoszone koszty ujmują się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i rozliczenia.” Ewidencja środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych prowadzona jest przy użyciu programu komputerowego. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860.
5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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						
	<b>Treść</b>	<b>Grunty</b>	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	<b>Środki transportu</b>	<b>Inne środki trwałe</b>	<b>Razem</b>
	<b>Wartość brutto</b>						
	Bilans otwarcia	4.004.519,58	38.027.083,06	3.238.383,20	654.941,09	246.517,43	<b>46.171.444,36</b>
	Zwiększenia	4.719,00	3.648.522,89	15.000,00	75.688,70	71.494,46	<b>3.815.425,05</b>
	Zmniejszenia	0,00	1.111.901,15	79.884,28	223.106,58	18.564,58	<b>1.433.456,59</b>
	Bilans zamknięcia	4.009.238,58	40.563.704,80	3.173.498,92	507.523,21	299.447,31	<b>48.553.412,82</b>
	<b>Umorzenie</b>						
	Bilans otwarcia	0,00	15.971.389,53	2.627.498,06	545.792,95	206.077,47	<b>19.350.758,01</b>
	Zwiększenia	0,00	1.976.980,89	160.641,40	76.818,01	75.373,35	<b>2.289.813,65</b>
	Zmniejszenia	0,00	530.311,84	69.111,37	208.606,58	19.525,33	<b>827.555,12</b>
	Bilans zamknięcia	0,00	17.418.058,58	2.719.028,09	414.004,38	261.925,49	<b>20.813.016,54</b>
	<b>Wartość netto BO</b>	<b>4.004.519,58</b>	<b>22.055.693,53</b>	<b>610.885,14</b>	<b>109.148,14</b>	<b>40.439,96</b>	<b>26.820.686,35</b>
	<b>Wartość netto BZ</b>	<b>4.009.238,58</b>	<b>23.145.646,22</b>	<b>454.470,83</b>	<b>93.518,83</b>	<b>37.521,82</b>	<b>27.740.396,28</b>
	W roku 2019 nie dokonywano aktualizacji wyceny środków trwałych.						
	zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych						
	<b>Treść</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>			<b>Razem</b>		
	<b>Wartość brutto</b>						
	Bilans otwarcia				217.744,35	<b>217.744,35</b>	
	Zwiększenia				3.375,00	<b>3.375,00</b>	
	Zmniejszenia				5.239,18	<b>5.239,18</b>	
	Bilans zamknięcia				215.880,17	<b>215.880,17</b>	
	<b>Umorzenie</b>						
	Bilans otwarcia				138.295,98	<b>138.295,98</b>	
	Zwiększenia				39.956,53	<b>39.956,53</b>	
	Zmniejszenia				5.239,18	<b>5.239,18</b>	
	Bilans zamknięcia				173.013,33	<b>173.013,33</b>	
	<b>Wartość netto BO</b>				<b>79.448,37</b>	<b>79.448,37</b>	
	<b>Wartość netto BZ</b>				<b>42.866,84</b>	<b>42.866,84</b>	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	<b>Brak danych</b>						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	<b>Brak danych</b>						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto						
	<b>Nie dotyczy</b>						
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						
	<b>4.234,89 zł</b>						

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>20 udziałów po 1.000,00 zł w Mazowieckiego Funduszu Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.</b>
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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dokonano odpisów aktualizujących do następujących należności: Fundusz alimentacyjny – zaliczka alimentacyjna wraz z odsetkami BO. – <b>777.399,22 zł</b> , Zwiększenie odpisów w ciągu roku – <b>342.237,02 zł</b> , zmniejszenie odpisów w ciągu roku – <b>0,00 zł</b> , BZ – <b>1.119.636,21 zł</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie wystąpiły
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	<b>549.500,00 zł</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>756.900,00 zł</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>6.210.000,00 zł</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Nie dotyczy</b>
1.12.	łącznie 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
	<b>Nie dotyczy</b>
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
	<b>Nie dotyczy</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalenty za urlop – <b>4.307,81 zł</b> , ekwiwalenty za odzież i dofinansowanie zakupu okularów – <b>6.521,96 zł</b> , szkolenia <b>24.435,21 zł</b> , odprawy emerytalne – <b>61.026,72 zł</b> , odprawy pieniężne – <b>7.908,00 zł</b> , nagrody jubileuszowe – <b>99.703,73 zł</b> ,
1.16.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Nie dotyczy</b>



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
	<b>382.696,57 zł</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Nie wystąpiły</b>
2.4.	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
	<b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>Nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy</b>

**Justyna Adamska**  
(Skarbnik)

**2020-03-31**  
(rok, miesiąc, dzień)

**Adam Misiewicz**  
(kierownik jednostki)