

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.170.2020

WÓJTA GMINY AUGUSTÓW

z dnia 20 maja 2020 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania finansowego Gminy Augustów za 2019 rok

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

§ 1. Przedstawia się sprawozdanie finansowe Gminy Augustów za 2019 rok , które stanowią załączniki od Nr 1 do Nr 5 .

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać Radzie Gminy Augustów.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Augustów

**Zbigniew
Tadeusz Buksiński**

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr OR.0050.170.2020

Wójta Gminy Augustów

z dnia 20 maja 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów		BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego		Adresat:	
ul. Mazurska 1C 16-300 AUGUSTÓW				Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		Gmina AUGUSTÓW		Wysłać bez pisma przewodniego C061AB3427FD0E74	
790670929				sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 549 889,46	2 807 569,23	I Zobowiązania	4 721 449,38	6 535 617,50
I.1 Środki pieniężne	3 549 889,46	2 807 569,23	I.1 Zobowiązania finansowe	4 694 594,65	6 400 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 549 889,46	2 807 569,23	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	894 594,65	800 308,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 800 000,00	5 599 692,00
II Należności i rozliczenia	468 215,01	72 811,59	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	26 176,73	135 617,50
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	678,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 188 536,91	-4 155 792,68
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 098 723,58	-2 967 255,77
II.2 Należności od budżetów	78 252,00	72 811,59	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	389 963,01	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 098 723,58	-2 967 255,77
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 (+,-)	910 186,67	-1 188 536,91
			III Rozliczenia międzyokresowe	485 192,00	500 556,00
Suma aktywów	4 018 104,47	2 880 380,82	Suma pasywów	4 018 104,47	2 880 380,82

Małgorzata Zalewska
(skarbnik)

20.05.2020
(rok, miesiąc, dzień)
C061AB3427FD0E74

Zbigniew Tadeusz Buksiński
(zarząd)

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr OR.0050.170.2020

Wójta Gminy Augustów

z dnia 20 maja 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej				Adresat:	
Urząd Gminy Augustów ul. Mazurska 1C 16-300 AUGUSTÓW		Bilans jedn ostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON 790670929		sporządzony na dzień 31-12-2019 r.		47F5A96989F4C840	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	52 614 962,03	57 155 083,92	A Fundusz	52 860 880,19	57 131 354,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	49 124 016,54	53 922 338,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	52 614 462,03	57 154 583,92	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 736 863,65	3 209 016,21
A.II.1 Środki trwałe	46 334 940,48	57 154 583,92	A.II.1 Zysk netto (+)	23 489 205,44	24 632 623,82
A.II.1.1 Grunty	1 012 062,30	1 009 642,30	A.II.2 Strata netto (-)	-19 752 341,79	-21 423 607,61
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	84 551,20	82 131,20	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	38 825 219,00	49 241 384,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	6 419 606,77	6 848 892,98	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	78 052,41	54 664,16	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 081 648,54	1 712 231,15
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 279 521,55	0,00	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	2 081 648,54	1 712 231,15
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	88 522,27	81 848,40
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	500,00	500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	520 316,17	551 869,62
A.IV.1 Akcje i udziały	500,00	500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	131 898,41	124 825,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	644 093,66	662 653,65

Małgorzata Zalewska
(główny księgowy)

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)
47F5A96989F4C840

Zbigniew Tadeusz Buksiński
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 480,30	4 604,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	94 970,71	85 846,03
B Aktywa obrotowe	2 327 566,70	1 688 502,12	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	389 963,01	0,00
B.I Zapasy	138 558,95	171 874,90	D.II.8 Fundusze specjalne	210 404,01	200 583,01
B.I.1 Materiały	138 558,95	171 874,90	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	210 404,01	200 583,01
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 567 394,45	1 299 904,72			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	15 412,68	3 577,99			
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	1 551 981,77	1 296 326,73			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	621 613,30	216 722,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	621 613,30	216 722,50			
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			

Małgorzata Zalewska
(główny księgowy)

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)
47F5A96989F4C840

Zbigniew Tadeusz Buksiński
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	54 942 528,73	58 843 586,04	Suma pasywów	54 942 528,73	58 843 586,04

Małgorzata Zalewska
 (główny księgowy)

2020-05-20
 (rok, miesiąc, dzień)
 47F5A96989F4C840

Zbigniew Tadeusz Buksiński
 (kierownik jednostki)

Załącznik Nr 3 do zarządzenia Nr OR.0050.170.2020

Wójta Gminy Augustów

z dnia 20 maja 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Mazurska 1C 16-300 Augustów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2019r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670929		Wysłać bez pisma przewodniego 4C386613BE7D61F2	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		47 430 192,18	49 124 016,54
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		63 967 968,75	62 860 406,93
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		19 691 068,52	23 489 205,44
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		34 449 086,09	37 663 803,14
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		8 097 086,41	1 687 336,87
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		1 697 783,83	0,00
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		32 943,90	20 061,48
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		62 274 144,39	64 804 378,30
I.2.1. Strata za rok ubiegły		18 433 305,43	19 752 341,79
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		32 350 362,51	34 696 547,37
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		9 792 692,62	10 355 489,14
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		1 697 783,83	0,00
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		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		49 124 016,54	53 922 338,68

Małgorzata Zalewska
(główny księgowy)2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)
4C386613BE7D61F2Zbigniew Tadeusz Buksiński
(kierownik jednostki)

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 736 863,65	3 209 016,21
III.1.	zysk netto (+)	23 489 205,44	24 632 623,82
III.2.	strata netto (-)	-19 752 341,79	-21 423 607,61
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	52 860 880,19	57 131 354,89

Małgorzata Zalewska
(główny księgowy)

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)
4C386613BE7D61F2

Zbigniew Tadeusz Buksiński
(kierownik jednostki)

Załącznik Nr 4 do zarządzenia Nr OR.0050.170.2020
Wójta Gminy Augustów
z dnia 20 maja 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Augustów ul. Mazurska 1C 16-300 Augustów	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzone na dzień 31-12-2019r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670929		Wysłać bez pisma przewodniego DD9414C98CECB112	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		31 763 853,67	34 705 764,21
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		31 763 853,67	34 705 764,21
B. Koszty działalności operacyjnej		28 630 736,73	31 076 336,17
B.I Amortyzacja		3 906 174,93	4 144 142,96
B.II Zużycie materiałów i energii		1 308 252,70	1 404 883,91
B.III Usługi obce		2 978 591,19	2 820 883,21
B.IV Podatki i opłaty		40 712,67	55 415,25
B.V Wynagrodzenia		8 726 123,64	9 416 824,20
B.VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 498 611,68	2 686 771,16
B.VI I Pozostałe koszty rodzajowe		1 317 558,18	1 816 895,89
B.VI II Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 854 711,74	8 730 519,59
B.X Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 133 116,94	3 629 428,04
D. Pozostałe przychody operacyjne		578 146,68	3 765,63
D.I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
D.II Dotacje		0,00	0,00
D.III Inne przychody operacyjne		578 146,68	3 765,63
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

Małgorzata Zalewska
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień
DD9414C98CECB112

Zbigniew Tadeusz Buksiński
kierownik jednostki

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 711 263,62	3 633 193,67
G.	Przychody finansowe	60 495,10	35 153,90
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.I I	Odsetki	60 495,10	35 153,90
G.I II	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	34 895,07	459 331,36
H.I	Odsetki	34 884,78	98 711,65
H.I I	Inne	10,29	360 619,71
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 736 863,65	3 209 016,21
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 736 863,65	3 209 016,21

Małgorzata Zalewska
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień
DD9414C98CECB112

Zbigniew Tadeusz Buksiński
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Augustów
1.2	siedzibę jednostki Augustów
1.3	adres jednostki ul. Mazurska 1C, 16-300 Augustów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2.gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3.wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4.lokalnego transportu zbiorowego, 5.ochrony zdrowia, 6.pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 7.gminnego budownictwa mieszkaniowego, 8.edukacji publicznej, 9.kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, 10.kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 11.targowisk i hal targowych, 12.zieleni gminnej i zadrzewień, 13.cmentarzy gminnych, 14.porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, 15.utrymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 16.polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 17.wspierania i upowszechniania idei samorządowej, 18.promocji gminy, 19.współpracy z organizacjami pozarządowymi, 20.współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw. <p>Gmina wykonuje również zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

	01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku
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 10 jednostek budżetowych, w tym 7 szkół podstawowych, Zespołu Obsługi Ekonomicznej Szkół, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Urzędu Gminy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Pozostałe środki trwałe – to środki o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10.000zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia realizowanego w ramach wydatków majątkowych). 2. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. o wartości jednostkowej powyżej 10.000 zł i okresie używania dłuższym niż rok (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi), podlegają finansowaniu ze środków majątkowych. 3. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, tj. do 10.000 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 5. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku. 6. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 9. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej. 10. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne; - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; - odzież i umundurowanie; - meble i dywany - inwentarz żywy; - pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

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
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela. 1
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
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 2
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 3
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
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 5
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)
	- informacje wg. załącznika nr 2 tabela 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 7
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
	- informacje wg. załącznika nr 2 tabela 8
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 2 tabela 8
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 2 tabela 8
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
	0,00zł
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 9

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
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 10
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
	- - informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 11
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 12
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 13
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 14
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
	0,00zł – jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie - informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 15
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. Załącznika nr 2 tabela 16
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> •informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, •informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, •zmiany w polityce rachunkowości, •wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), •.....

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów	
1	2	3
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
		według wartości określonej w decyzji, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu
		według wartości rynkowej, otrzymane na podstawie darowizny
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
		według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych, pochodzące ze spadku lub darowizny
		według wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego, otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego
		według wartości określonej w dowodzie dostawcy, z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, pochodzące z wymiany
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej

	do aktywów trwałych	według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej
	do aktywów trwałych	według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności
		metodą praw własności
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej
		według ceny nabycia
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej

Pkt
II.1.
1

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	Przemieszczenie ¹⁾		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
I	Wartości niematerialne i prawne	109 263,17		18 223,44		18 223,44					0,00	127 486,61	109 263,17	18 223,44		127 486,61	0,00	0,00
1	Środki trwałe:	81 876 657,66	0,00	15 182 246,81	0,00	15 182 246,81	0,00	2 420,00	32 451,76	241 067,50	275 939,26	96 782 965,21	35 541 717,18	4 144 142,96	57 478,85	39 628 381,29	46 334 940,48	57 154 583,92
1.1	Grunty	1 012 062,30		15 800,92		15 800,92		2 420,00		15 800,92	18 220,92	1 009 642,30				0,00	1 012 062,30	1 009 642,30
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	84 551,20				0,00		2 420,00			2 420,00	82 131,20				0,00	84 551,20	82 131,20
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 155 596,32		13 167 877,51		13 167 877,51			10 488,86	225 266,58	235 755,44	77 087 718,39	25 330 377,32	2 551 472,54	35 515,95	27 846 333,91	38 825 219,00	49 241 384,48
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	15 230 462,22		1 998 568,38		1 998 568,38			8 298,90		8 298,90	17 220 731,70	8 810 855,45	1 569 282,17	8 298,90	10 371 838,72	6 419 606,77	6 848 892,98
1.4	Środki transportu	1 206 874,97				0,00					0,00	1 206 874,97	1 206 874,97				1 206 874,97	0,00
1.5	Inne środki trwałe	271 661,85				0,00			13 664,00		13 664,00	257 997,85	193 609,44	23 388,25	13 664,00	203 333,69	78 052,41	54 664,16
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 279 521,55				0,00				6 279 521,55	6 279 521,55	0,00				0,00	6 279 521,55	0,00

Pkt. II.1.3

Tabela 2. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L. p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne				
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1	Akcje i udziały				
5.2	Inne papiery wartościowe				
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
	Ogółem (1+2+3+4+5)				

Pkt. II.1.4

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczysto

Treść	Wartość księgowa - stan na początek okresu	Zmiany		Wartość -stan na koniec roku
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty jednostki przekazane w użytkowanie wieczyste	84 551,20		2 420,00	82 131,20
Powierzchnia (m ²)	41 945,00		800,00	41 145,00

Pkt. II.1.5

Tabela 4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
	Razem				

Pkt. II.1.6

Tabela 5. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje								
1.1.	...								
2.	Udziały								
2.1.	„Spółka BIOM	1	500,00					1	500,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.	...								
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.	...								
	Razem	1	500,00					1	500,00

Pkt. II.1.7

Tabela 6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystane	rozwiązanie	razem	
1.	Pozostałe należności	663.739,78	60.707,69	12.585,73		12.585,73	711.861,74
2.	...						
	Razem	663.739,78	60.707,69	12.585,73		12.585,73	711.861,74

Pkt. II.1.8

Tabela 7. Informacje o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystane	rozwiązanie	razem	
1.	...						
2.	...						
	Razem						

Pkt. II.1.9

Tabela 8. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

L.p.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat		Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
		Stan na							
		Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego	Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego	Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego	Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
1.	Zobowiązania długoterminowe (z tytułu kredytów i pożyczek)..	1.425.020	1.599.912	949.992	1.599.912	1.424.988	2.399.868	3.800.000	5.599.692
2.	...								
3.	...								
	Razem	1.425.020	1.599.912	949.992	1.599.912	1.424.988	2.399.868	3.800.000	5.599.692

Pkt. II.1.11

Tabela 9. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	...			
2.	...			
	Razem			

Pkt. II.1.12

Tabela 10. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	Weksle	6.600.000,00	Weksle in blanco wraz z deklaracją wekslową - zabezpieczenie kredytów i pożyczek	
2.	Weksle	6.343.717,85	Weksle in blanco wraz z deklaracją wekslową - zabezpieczenie umów na dofinansowanie projektów realizowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej	
...	...			
	Razem	12.943.717,85		

Pkt. II.1.13

Tabela 11. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.	...		
2.	...		
...	...		
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe		
...	...		
...	...		
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe		

Pkt. II.1.14

Tabela 12. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	...		
2.	...		
...	...		
	Razem		

Pkt. II.1.15

Tabela 13. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Wynagrodzenie brutto z tytułu umów o pracę	7.994.283,98
2.	Wynagrodzenia brutto z tytułu umów zlecenia i o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	191.789,61
3.	Premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne	474.305,53
4.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	610.708,82
5.	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych, Funduszu Pracy i innych funduszy	1.755.830,19
6.	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	422.391,18

Pkt. II.2.1

Tabela 14. Wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu
				wykorzystane	rozwiązanie	razem	
1.	...						
2.	...						
...	...						
	Razem						

Pkt. II.2.2

Tabela 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku obrotowym		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	...			
2.	...			
...	...			
	Razem			

Pkt.II.2.3 Informacji dodatkowej

Tabela 16. Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1.	Przychody	569.144,48	185,19
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	569.144,48	185,19
	Wpłaty mieszkańców z tytułu instalacji kolektorów słonecznych	569.144,48	185,19
2.	Koszty	0,00	355.810,18
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:		
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:		
	Należności wraz z odsetkami Sokólskiego Przedsiębiorstwa Drogowego – umorzenie przez Sąd Okręgowy w Białymstoku sygn. Akt C 1524/15	0,00	355.810,18

.....
(podpis skarbnika)

20.05.2020r.
(data)

.....
(podpis Wójta)