


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy Nowinka</b> Nowinka 33 16-304 Nowinka  16-304 Nowinka	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej  sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Gmina Nowinka
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000536798</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>78555104C843D87B</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	32 351 753,44	32 163 957,34	A Fundusz	32 400 948,76	32 261 085,42
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 519,56	3 167,40	A.I Fundusz jednostki	27 239 224,89	25 834 570,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	32 323 733,88	32 139 289,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 161 723,87	6 426 514,91
A.II.1 Środki trwałe	32 055 804,07	32 122 684,94	A.II.1 Zysk netto (+)	5 161 723,87	6 426 514,91
A.II.1.1 Grunty	238 642,10	289 341,10	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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	31 329 841,81	29 447 743,36	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	445 742,46	2 358 866,44	B Fundusze płacówek	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	41 577,70	26 734,04	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	174 863,69	130 686,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	267 929,81	16 605,00	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	174 863,69	130 686,22
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 141,47	5 445,62
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 500,00	21 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	172,95	174,00
A.IV.1 Akcje i udziały	21 500,00	21 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 529,75	16 169,13
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	101 419,02	86 657,40

Ewa Wasilewska-Nakielska  
(główny księgowy)

BeSTia

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Wasilewska-Nakielska

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

78555104C843D87B

Teresa Strękowska

Wojt (kierownik jednostki)

Teresa Strękowska

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	16 241,01	13 342,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	8 998,08	7 893,71
B Aktywa obrotowe	224 059,01	227 814,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	18 084,84	13 426,85	D.II.8 Fundusze specjalne	3 361,41	1 003,58
B.I.1 Materiały	18 084,84	13 426,85	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 361,41	1 003,58
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	193 614,68	205 490,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	71 061,73	64 509,44			
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	122 552,95	140 980,72			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 359,49	8 897,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	12 359,49	8 897,29			
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			

Ewa Wasilewska-Nakielska  
(główny księgowy)

BeSTia

SKARBNIK G

mgr Ewa Wasilewska-Nakielska

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

78555104C843D87B

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>32 575 812,45</b>	<b>32 391 771,64</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>32 575 812,45</b>	<b>32 391 771,64</b>

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Wasilewska-Nakielska

Ewa Wasilewska-Nakielska  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

78555104C843D87B

Wójt Gminy Nowin

Teresa Strękowska

Teresa Strękowska  
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMIN

*mgr Ewa Wasilewska-Nakielska*

Ewa Wasilewska-Nakielska  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31


(rok, miesiąc, dzień)

78555104C843D87B

Wójt Gminy Nowinka

*Teresa Strękowska*

Teresa Strękowska  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Nowinka Nowinka 33 16-304 Nowinka 16-304 Nowinka			Gmina Nowinka	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego		
000536798		E56FAEA45998B342		
				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	12 516 025,95	13 360 844,93	
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	12 516 025,95	13 360 844,93	
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 227 955,97	6 883 966,61	
B.I.	Amortyzacja	2 721 217,75	2 824 894,68	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	427 572,39	297 630,08	
B.III.	Usługi obce	1 850 586,15	1 442 708,42	
B.IV.	Podatki i opłaty	7 977,00	11 309,00	
B.V.	Wynagrodzenia	1 478 974,32	1 484 333,90	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	300 256,52	301 664,91	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	441 371,84	521 425,62	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 288 069,98	6 476 878,32	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	141 117,29	153 441,58	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II.	Dotacje	0,00	0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	141 117,29	153 441,58	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 975,00	-10 709,92	

Ewa Wasilewska-Nakielska

główny księgowy

SKARBNIK GMINY

BeSTia

mgr Ewa Wasilewska-Nakielska

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

E56FAEA45998B342

Teresa Strękowska

kierownik jednostki

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

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	7 975,00	-10 709,92
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 421 212,27	6 641 029,82
G.	Przychody finansowe	22 456,57	19 714,84
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 456,57	19 714,84
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	281 944,97	234 229,75
H.I.	Odsetki	281 944,97	234 229,75
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 161 723,87	6 426 514,91
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)	5 161 723,87	6 426 514,91

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Wasilewska-Nakielska

Ewa Wasilewska-Nakielska  
główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*mgr Ewa Wasilewska-Nakielska*

Ewa Wasilewska-Nakielska  
główny księgowy


2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Wójt Gminy Nowinka  
*Teresa Strękowska*

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki






Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Nowinka Nowinka 33 16-304 Nowinka 16-304 Nowinka		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Gmina Nowinka	
Numer identyfikacyjny REGON  000536798			Wysłać bez pisma przewodniego 27A51266811D13E7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		29 055 640,03	27 239 224,89
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		11 845 476,60	13 307 353,48
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		5 414 238,64	5 161 723,87
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		5 780 930,39	4 939 420,61
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		650 307,57	279 724,38
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	2 926 484,62
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)		13 661 891,74	14 712 007,86
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		12 611 393,71	13 527 272,59
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		1 050 498,03	768 624,85
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		0,00	164 785,61
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	251 324,81
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		27 239 224,89	25 834 570,51

Ewa Wasilewska-Nakielska  
główny księgowy  
SKARBNIK GMINY

2020-03-31  
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki  
Wójt Gminy Nowinka  
  
Teresa Strękowska

BeSTia mgr Ewa Wasilewska-Nakielska

27A51266811D13E7

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 161 723,87	6 426 514,91
III.1.	zysk netto (+)	5 161 723,87	6 426 514,91
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	32 400 948,76	32 261 085,42

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Wasilewska-Nakielska

Ewa Wasilewska-Nakielska  
główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Wójt Gminy Nowinka

Teresa Strękowska

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

*mgr Ewa Wasilewska-Nakielska*

Ewa Wasilewska-Nakielska  
główny księgowy

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Wójt Gminy Nowinka

*Teresa Strękowska*

Teresa Strękowska  
kierownik jednostki



**INFORMACJA DODATKOWA  
 URZĘDU GMINY NOWINKA**

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Nowinka
1.2	siedzibę jednostki
	Nowinka 33, 16-304 Nowinka
1.3	adres jednostki
	Nowinka 33, 16-304 Nowinka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Środki trwałe (konto 011) – podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Ewidencja ilościowo – wartościowa prowadzona jest w księdze środków trwałych K-207.</p> <p>Środki trwałe umarżane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy, o której mowa w § 8 ust. 1, jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego.</p> <p>2. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i równej lub wyższej od 350 zł (dolna granica ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu”. Umarżane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.</p> <p>Pozostałe środki trwałe jako drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 350 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji.</p> <p>Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych</p>

środków trwałych: meble, aparaty telefoniczne, fotograficzne, elektronarzędzia, odkurzacze, sprzęt elektroniczny.

Materiały biurowe, środki czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy nie podlegają ewidencji ilościowej ani wartościowej. Materiały biurowe i środki czystości przekazywane są pracownikom w miarę potrzeb.

3. Nabywane wartości niematerialne i prawne (np. oprogramowanie komputerowe, itp.), ewidencjonowane są na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne”. Wartości niematerialne i prawne podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Ewidencja ilościowo – wartościowa prowadzona jest w księdze inwentarzowej pod nazwą „Ewidencja wartości niematerialnych i prawnych”.

Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł umarzane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł umarzane są jednorazowo w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych księgowane jest na koncie 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, którego ewidencję analityczną stanowią tabele amortyzacyjne prowadzone ręcznie, jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego. Ponośzone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Do kont syntetycznych kosztów prowadzi się ewidencję analityczną według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej występujących w planie finansowym Urzędu Gminy Nowinka.

W celu zapewnienia terminowej sprawozdawczości oraz zgodności danych wykazanych w sprawozdawczości z ewidencją księgową, na kontach rozrachunków księgowane są faktury, które wpłynęły do działu księgowości jednostki do dnia 9-go, każdego miesiąca, a dotyczą przychodów lub kosztów miesiąca ubiegłego.

Zakupy dotyczące przyszłych lat: prenumerata czasopism, ubezpieczenia, licencje antywirusowe, aktualizacja oprogramowania ujmuje się w koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione, z pominięciem rozliczenia międzyokresowego kosztów, ponieważ w każdym roku w podobnej wysokości są przez jednostkę ponoszone. Rozbieżności kwot nie są istotne z punktu widzenia rzetelnego, jasnego przedstawienia sytuacji finansowej.

Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego i przyszłych lat ujmuje się w księgach rachunkowych na bieżąco.

#### 4. Ustalanie odpisów aktualizujących wartość należności:

- Wycenę bilansową należności przeprowadza się na dzień zakończenia roku obrotowego.
- Za przeprowadzenie bilansowej wyceny należności odpowiedzialny jest główny księgowy. W celu realizacji tego zadania główny księgowy może żądać informacji od pracowników merytorycznych o sytuacji finansowej dłużników, z którymi odpowiedzialni pracownicy merytoryczni współpracują.
- W oparciu o uzyskane informacje główny księgowy ustala odpisy aktualizujące wycenę należności, stosując zasady określone w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.
- Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.

#### **Wycena aktywów i pasywów.**

Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy określa się na podstawie ustawy o rachunkowości rozdział 4, odbywa się na w sposób następująco:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- 4) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem

ostrożności,  
 5) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej,  
 6) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

5. inne informacje

**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

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Przesunięcie w gr. KST	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11 – 12)	
			Przychody	inne		zbycie	likwidacja	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Grunty	238 642,10	0	50 699,00	108 351,48	159 050,48	0	0	108 351,48	108 351,48	0	289 341,10
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 998 759,21	0	3 706 187,32	377 509,51	4 083 696,83	0	0	377 509,51	377 509,51	-6 040 161,42	46 664 785,11
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 599 380,59	0	0	0	0	0	0	0	0	6 053 386,42	9 652 767,01
4	Środki transportu	1 641 257,33	0	86 079,00	0	86 079,00	14 000	0	0	14 000,00	0	1 713 336,33
5	Inne środki trwałe	115 441,08	0	0	31 456,26	31 456,26	0	0	31 456,26	31 456,26	-13 225,00	102 216,08
I	Razem środki trwałe	54 593 480,31	0	3 842 965,32	517 317,25	4 360 282,57	14 000	0	517 317,25	531 317,25	0	54 422 445,63
II	Wartości niematerialne i prawne (020)	70 509,23	0	2 935,99	0	2 935,99	0	0	0	0	0	73 445,22
III	Pozostałe środki trwałe (013)	745 950,92	0	48 550,63	0	48 550,63	0	0	0	0	0	794 501,55

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (15 + 16 + 17)	Zmniejszenia umorzenia	Przesunięcie w gr. KŚT	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (14 + 18 – 19 – 20)	Wartość netto składników aktywów	
	aktywizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne					stan na początek roku obrotowego (3 – 14)	stan na koniec roku obrotowego (13 – 21)
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0	0	0	0	0	0	0	0	238 642,10	289 341,10
17 668 917,40	0	2 001 754,69	1 189 538,31	3 191 293,00	321 075,38	-3 322 093,27	17 217 041,75	31 329 841,81	29 447 743,36
3 153 638,13	0	812 658,75	0	812 658,75	0	3 327 603,69	7 293 900,57	445 742,46	2 358 866,44
1 641 257,33		0	86 079,00	86 079,00	14 000,00	0	1 713 336,33	0,00	0,00
73 863,38	0	7 129,08	31 456,26	38 585,34	31 456,26	-5 510,42	75 482,04	41 577,70	26 734,04
22 537 676,24	0	2 821 542,52	1 307 073,57	4 128 616,09	366 531,64	0	26 299 760,69	32 055 804,07	32 122 684,94
63 989,67	0	6 288,15	0	6 288,15	0		70 277,82	6 519,56	3 167,40
745 950,92	0	48 550,63	0	48 550,63	0		794 501,55	0	0

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

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

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka Nr 100	Powierzchnia (ha) 0,0536	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
2	Działka Nr 103	Powierzchnia (ha) 0,0536	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
3	Działka Nr 116	Powierzchnia (ha) 0,0424	16 600,00	0,00	0,00	16 600,00
4.	Działka Nr 132	Powierzchnia (ha) 0,0677	26 520,00	0,00	0,00	26 520,00
	Razem		85 120,00	0,00	0,00	85 120,00



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																																																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa według KŚT</th> <th 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> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>31 934,65</td> <td></td> <td>3 465,94</td> <td>28 468,71</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>308 623,78</td> <td></td> <td></td> <td>308 623,78</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	2	3	4	5	6	1.	Urządzenia techniczne i maszyny	31 934,65		3 465,94	28 468,71	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	308 623,78			308 623,78																																								
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	2	3	4	5	6																																																																			
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	31 934,65		3 465,94	28 468,71																																																																			
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	308 623,78			308 623,78																																																																			
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																							
	<ol style="list-style-type: none"> <li>10 akcji po 100,00 zł wartość 1 000,00 zł (MUNICIPIUM)</li> <li>2 akcje po 10 000,00 zł wartość 20 000,00 zł (Wodociągi Podlaskie)</li> <li>1 udział wartość 500,00 zł (BIOM)</li> </ol>																																																																							
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)																																																																							
	<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>rozwiązane</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Należności podatkowe</td> <td>52 012,47</td> <td></td> <td></td> <td>15 950,00</td> <td>36 062,47</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Odsetki podatkowe</td> <td>15 139,00</td> <td></td> <td></td> <td>583,00</td> <td>14 556,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Należności czynszowe</td> <td>21 302,71</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>21 302,71</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Odsetki czynszowe</td> <td>17 352,17</td> <td>1 491,18</td> <td></td> <td></td> <td>18 843,35</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Należności z tyt. odpadów komunalnych</td> <td></td> <td>4 945,79</td> <td></td> <td></td> <td>4 945,79</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Odsetki z tyt. odpadów komunalnych</td> <td></td> <td>1 569,00</td> <td></td> <td></td> <td>1 569,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>105 806,35</td> <td>8 005,97</td> <td></td> <td>16 533,00</td> <td>97 279,32</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	rozwiązane	1	2	3	4	5	6	7	1.	Należności podatkowe	52 012,47			15 950,00	36 062,47	2.	Odsetki podatkowe	15 139,00			583,00	14 556,00	3.	Należności czynszowe	21 302,71				21 302,71	4.	Odsetki czynszowe	17 352,17	1 491,18			18 843,35	5.	Należności z tyt. odpadów komunalnych		4 945,79			4 945,79	6.	Odsetki z tyt. odpadów komunalnych		1 569,00			1 569,00		Razem	105 806,35	8 005,97		16 533,00	97 279,32
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																																																		
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane																																																																			
1	2	3	4	5	6	7																																																																		
1.	Należności podatkowe	52 012,47			15 950,00	36 062,47																																																																		
2.	Odsetki podatkowe	15 139,00			583,00	14 556,00																																																																		
3.	Należności czynszowe	21 302,71				21 302,71																																																																		
4.	Odsetki czynszowe	17 352,17	1 491,18			18 843,35																																																																		
5.	Należności z tyt. odpadów komunalnych		4 945,79			4 945,79																																																																		
6.	Odsetki z tyt. odpadów komunalnych		1 569,00			1 569,00																																																																		
	Razem	105 806,35	8 005,97		16 533,00	97 279,32																																																																		
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
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Zobowiązanie z tytułu zaciągniętej pożyczki z budżetu państwa 7 461 600,00 zł
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
	Nie dotyczy
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
	Weksle In blanco: 9 820 000,00 zł – Pożyczka z budżetu państwa 45 792,00 zł – Projekt „Zakup wyposażenia do skateparku wraz z zagospodarowaniem terenu w m. Nowinka”  Razem 9 865 792,00 zł
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
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze łącnie z wynagrodzeniami i innymi świadczeniami z ubezpieczenia społecznego
	1 803 932,21 zł

1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	279 724,38 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

SKARBNIK GMINY

mgr Ewa Wasilowska-Nokielska

(główny księgowy)

2020-03-31


(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy

Ewa Wasilowska-Nokielska

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Urząd Gminy Nowinka  Nowinka 33 16-304 Nowinka  16-304 Nowinka	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'   sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat:  Gmina Nowinka
Numer identyfikacyjny REGON  000536798		4655659BA3A9DCBB 

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	97 279,32
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	9 865 792,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Wasilewska-Nakielska  
(główny księgowy)

2020.03.31  
rok mies. dzień

Teresa Strękowska  
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Wójt Gminy Nowinka

BeSTia

mgr Ewa Wasilewska-Nakielska

Teresa Strękowska

Strona 1 z 2

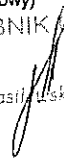
4655659BA3A9DCBB

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wójt Gminy Nowinka  
  
Teresa Strękowska

Ewa Wasilewska-Nakielska  
(główny księgowy)  
SKARBNIK GMINY  
  
mgr Ewa Wasilewska-Nakielska

2020.03.31  
rok mies. dzień

Teresa Strękowska  
(kierownik jednostki)