


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Nowinka Nowinka 33 16-304 NOWINKA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina NOWINKA sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 6CC4376E57D4B459 
Numer identyfikacyjny REGON 790670987		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 337 584,05	1 764 711,92	I Zobowiązania	7 897 504,92	7 501 217,47
I.1 Środki pieniężne	1 337 584,05	1 764 711,92	I.1 Zobowiązania finansowe	7 884 800,00	7 461 600,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 337 584,05	1 764 711,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 884 800,00	7 461 600,00
II Należności i rozliczenia	40 616,41	41 665,64	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 704,92	39 617,47
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 684 866,46	-5 861 175,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-262 552,91	823 690,55
II.2 Należności od budżetów	40 616,41	41 665,64	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	823 690,55
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-262 552,91	0,00
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 (+,-)	-6 422 313,55	-6 684 866,46
			III Rozliczenia międzyokresowe	165 562,00	166 336,00
Suma aktywów	1 378 200,46	1 806 377,56	Suma pasywów	1 378 200,46	1 806 377,56

Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
skarbnik

2020-02-19
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
zarząd

BeSTia

6CC4376E57D4B459

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
skarbnik

2020-02-19
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
zarząd

BeSTia

6CC4376E57D4B459

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Nowinka Nowinka 33 16-304 NOWINKA Numer identyfikacyjny REGON 790670987	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 3937628556BB2CE7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	37 292 062,38	36 952 999,68	A Fundusz	36 376 165,36	36 296 555,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 519,56	3 167,40	A.I Fundusz jednostki	39 264 307,02	37 567 367,35
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	37 264 042,82	36 928 332,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-2 888 141,66	-1 270 811,95
A.II.1 Środki trwałe	36 996 113,01	36 911 727,28	A.II.1 Zysk netto (+)	5 161 723,87	6 426 514,91
A.II.1.1 Grunty	2 029 993,58	2 080 692,58	A.II.2 Strata netto (-)	-8 049 865,53	-7 697 326,90
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	34 472 759,51	32 442 929,22	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	448 107,73	2 360 463,11	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	45 252,19	27 642,37	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 200 433,18	1 007 756,98
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	1 200 433,18	1 007 756,98
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	49 594,61	51 804,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	261 945,57	278 775,88

Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
(główny księgowy)

2020-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Strękowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

3937628556BB2CE7

Wyjaśnienia do bilansu


Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

3937628556BB2CE7


Teresa Strękowska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Nowinka Nowinka 33 16-304 NOWINKA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
790670987			231FA5CF67EF3FF3	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		12 552 347,56	13 457 392,72
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		12 552 347,56	13 457 392,72
B.	Koszty działalności operacyjnej		15 351 389,25	14 892 355,53
B.I.	Amortyzacja		2 873 324,77	2 976 161,28
B.II.	Zużycie materiałów i energii		645 242,26	508 355,50
B.III.	Usługi obce		2 122 967,86	1 683 580,99
B.IV.	Podatki i opłaty		8 411,00	11 637,00
B.V.	Wynagrodzenia		3 834 183,36	4 029 029,11
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 042 200,19	1 088 577,72
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		520 139,74	544 085,00
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 515 846,41	4 050 928,93
B.X.	Pozostałe obciążenia		789 073,66	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-2 799 041,69	-1 434 962,81
D.	Pozostałe przychody operacyjne		178 309,51	450 488,72
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		178 309,51	450 488,72
E.	Pozostałe koszty operacyjne		7 975,00	104 377,54

Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Nowinka Nowinka 33 16-304 NOWINKA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670987		Wysłać bez pisma przewodniego 95DB9003AD1C8271 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	41 106 664,37	39 264 307,02	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	19 014 572,78	20 970 433,64	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	5 414 238,64	5 161 723,87	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	12 950 026,57	12 767 286,38	
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	2 761 699,01	
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)	20 856 930,13	22 667 373,27	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	7 118 958,44	8 049 865,53	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	12 687 473,66	13 590 976,93	
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	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	257 905,96	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	39 264 307,02	37 567 367,39	

Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-2 888 141,66	-1 270 811,99
III.1.	zysk netto (+)	5 161 723,87	6 426 514,91
III.2.	strata netto (-)	-8 049 865,53	-7 697 326,90
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	36 376 165,36	36 296 555,40

Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień


Teresa Strękowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Nowinka Nowinka 33 16-304 NOWINKA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 790670987		EB52950CE1438DA2 

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	971 157,02
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 Iwona Wasilewska-Nakielska
(główny księgowy)

2020.04.23
rok mies. dzień

Teresa Strękowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
(główny księgowy)

2020.04.23
rok mies. dzień

Teresa Strękowska
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

GMINA NOWINKA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina 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 trwale (konto 011) – podlegają ewidencji środki trwale o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwale podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Ewidencja ilościowo – wartościowa prowadzona jest w księdze środków trwałych K-207.</p> <p>Środki trwale umarzone 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 trwale 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 trwale w użytkowaniu”. Umarzone 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 trwale 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	Inne	likwidacja			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Grunty	2 029 999,58	0	50 699,00	0	50 699,00	0	0	0	0	0	2 080 692,58
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 967 801,79	0	3 706 187,32	0	3 706 187,32	0	0	19 158,00	0	6 640 161,42	52 614 669,69
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 647 332,35	0	4 448,00	0	4 448,00	0	0	2 008,50	2 008,50	6 053 306,42	9 703 150,27
4	Środki transportu	1 641 257,33		86 079,00	0	86 079,00	14 000		0	14 000,00	0	1 713 336,33
5	Inne środki trwałe	240 881,51	0	0	0	0	0	0	5 000,78	5 000,78	-13 725,00	222 655,73
I	Razem środki trwałe	62 527 266,56	0	3 847 413,32	0	3 847 413,32	14 000	0	26 167,28	40 167,28	0	66 334 512,60
II	Wartości niematerialne i prawne (020)	117 093,53	0	5 569,75	0	5 569,75	0	0	15 115,93	15 115,93		107 547,35
III	Pozostałe środki trwałe (013)	1 645 868,03	0	92 862,63	0	92 862,63	0	0	84 171,05	84 171,05		1 654 559,61
IV	Zbiory biblioteczne (014)	81 638,59	0	524,73	0	524,73	0	0	5 034,48	5 034,48		77 128,84

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (15 + 16 + 17)	Zmniejszenie 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	2 029 993,58	2 080 692,58
20 495 042,28	0	1 828 411,15	1 189 538,31	3 017 949,46	19 158,00	-3 322 093,27	20 171 740,47	34 472 759,51	32 442 929,22
3 199 224,62	0	813 427,35	4 448,00	817 875,35	2 008,50	3 327 603,65	7 342 695,16	448 107,73	2 360 463,11
1 641 257,33		0	86 079,00	86 079,00	14 000,00	0	1 713 336,33	0,00	0,00
195 629,32	0	9 895,24	0	9 895,24	5 000,78	-5 510,42	195 013,36	45 252,19	27 642,37
25 531 153,55	0	2 656 181,74	1 275 617,31	3 931 799,05	40 167,28	0	29 422 785,32	36 996 113,01	36 911 727,28
110 573,97	0	6 288,15	2 633,76	8 921,91	15 115,93	0	104 379,95	6 519,56	3 167,40
1 645 868,03	0	89 688,65	3 173,98	92 862,63	84 171,05	0	1 654 559,61	0	0
81 638,59	0	524,73	0	524,73	5 034,48	0	77 128,84	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						
	Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)	
	1	2	3	zwiększenia	zmniejszenia	6	
	1.	Urządzenia techniczne i maszyny	34 172,88			34 172,88	
	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						
	1. 10 akcji po 100,00 zł wartość 1 000,00 zł (MUNICIPIUM) 2. 2 akcje po 10 000,00 zł wartość 20 000,00 zł (Wodociągi Podlaskie) 3. 1 udział wartość 500,00 zł (BIOM)						
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)						
	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	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
	7	Fundusz alimentacyjny	265 323,85	72 046,23		4 352,40	633 017,68
	8	Zaliczka alimentacyjna	54 480,80				54 480,80
	9	Odsetki od funduszu	169 269,01	43 041,23		25 931,02	186 379,22

	alimentacyjnego					
	Razem	594 880,01	123 093,43		46 816,42	971 157,02
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					
	<p>Weksle In blanco:</p> <p>9 820 000,00 zł – Pożyczka z budżetu państwa</p> <p>45 792,00 zł – Projekt „Zakup wyposażenia do skateparku wraz z zagospodarowaniem terenu w m. Nowinka”</p> <p>Razem 9 865 792,00 zł</p>					
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze łącznie z wynagrodzeniami i innymi świadczeniami z ubezpieczenia społecznego
	5 569 628,33 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

Ewa Iwona
Wasilewska
Nakielska

Elektronicznie podpisany przez
Ewa Iwona Wasilewska
Data: 2020.04.24 09:41:25
+02'00'

2020-04-17


Teresa
Strękowska

Elektronicznie
podpisany przez Teresę
Strękowską
Data: 2020.04.24
14:06:55 +02:00

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Nowinka Nowinka 33 16-304 NOWINKA	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina NOWINKA sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 82CD3D7DF2876724 
Numer identyfikacyjny REGON 790670987		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	37 664 961,99	37 310 820,65	A Fundusz	30 070 907,69	30 798 871,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 519,56	3 167,40	A.I Fundusze jednostek	39 638 075,78	37 946 976,18
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 422 313,55	-6 684 866,46
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	37 636 942,43	37 286 153,25	A.III Wynik budżetu (+,-)	-262 552,91	823 690,55
A.III.1.1 Grunty	2 029 993,58	2 080 692,58	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-2 882 301,63	-1 286 928,44
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 837 562,12	32 796 005,90	A.IV.1.1 Zysk netto	5 167 628,72	6 426 514,91
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	501 456,92	2 392 849,77	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-8 049 930,35	-7 713 443,35
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	267 929,81	16 605,00	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 500,00	21 500,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	21 500,00	21 500,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	7 884 800,00	7 461 600,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	7 884 800,00	7 461 600,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	1 670 648,87	2 164 535,70	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 214 341,17	1 048 548,52
B.I Zapasy	39 961,69	41 795,90	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	359 325,34	344 154,00

Ewa Iwona Wasilewska-Nakiejska
skarbnik

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
zarząd

B.II Należności i roszczenia	40 616,41	41 665,64	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	831 497,23	675 387,91
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	229 262,04	289 745,06	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	1 360 808,73	1 791 329,10	C.IV Fundusze specjalne	23 518,60	29 006,61
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	165 562,00	166 336,00
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	39 335 610,86	39 475 356,35	Suma pasywów	39 335 610,86	39 475 356,35

Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
skarbnik

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Ewa Iwona Wasilewska-Nakielska
skarbnik

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
zarząd

