

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS				Adresat	
Ośrodek Sportu i Rekreacji ul. Sportowa 24A 13-220 Rybno 280353023 NIP: 571-168-32-20. Regon: 280353023 Numer identyfikacyjny REGON		jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego				Gmina Rybno ul. Lubawska 15 13-220 Rybno	
		sporządzony na dzień ..... 31-12 ..... 20 19 r.					
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe		29 581,22	37 476,42	A. Fundusze		26 491,88	35 416,05
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Fundusz jednostki		497 931,70	591 775,07
II. Rzeczowe aktywa trwałe		29 581,22	37 476,42	II. Wynik finansowy netto (+, -)		-471 439,82	-556 359,02
I. Środki trwałe		29 581,22	37 476,42	1. Zysk netto (+)			
1.1. Grunty				2. Strata netto (-)		-471 439,82	-556 359,02
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)			
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny		19 628,34	34 515,65	B. Fundusze placówek			
1.4. Środki transportu		2 720,00	340,00	C. Państwowe fundusze celowe			
1.5. Inne środki trwałe		7 232,88	2 620,77	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		18 391,08	20 991,95
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)				I. Zobowiązania długoterminowe			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				II. Zobowiązania krótkoterminowe		18 391,08	20 991,95
III. Należności długoterminowe				1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		890,72	400,00
IV. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów			
1. Akcje i udziały				3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		2 840,29	3 396,23
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		14 660,07	17 195,72
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania			
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)			
				7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	15 301,74	18 931,58	8. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>I. Zapasy</b>	14 900,26	18 589,48	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
1. Materiały	14 900,26	18 589,48	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	401,48	342,10			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	401,48	342,10			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności					
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	0,00	0,00			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>44 882,96</b>	<b>56 408,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>44 882,96</b>	<b>56 408,00</b>

SKARBNIK GMINY

*Zdzisława Kanicz*  
(główny księgowy)

2020.03.31

(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR

*mgr Michał Chała*

WOJT

*mgr inż. Tomasz Węgrzynowski*

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki OSIR Rybno, ul. Sportowa 24A 13-220 Rybno tel./fax 0 23 696 60 50 Sportowa 24A 13-220 Rybno Regon 280353023	<b>Rachunek zysków i strat jednostki          (wariant porównawczy)</b>	Adresat: Gmina Rybno Lubawska 15 13-220 Rybno
Numer identyfikacyjny REGON <b>280353023</b>	sporządzony na dzień : <b>31-12-2019</b>	Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	39 097,21	61 243,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	39 097,21	61 243,09
B. Koszty działalności operacyjnej	510 997,88	618 058,48
I. Amortyzacja	10 759,96	12 103,79
II. Zużycie materiałów i energii	124 477,88	145 134,94
III. Usługi obce	50 197,81	71 776,61
IV. Podatki i opłaty	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	260 502,83	313 511,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	55 549,64	64 082,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 509,76	11 450,09

1	2	3
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk(strata) z działalności podstawowej (A-B)	-471 900,67	-556 815,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	58,00	66,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	58,00	66,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-471 842,67	-556 749,39
G. Przychody finansowe	402,85	390,37
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	402,85	390,37
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki	0,00	0,00
II. Inne	0,00	0,00

1	2	3
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-471 439,82	-556 359,02
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)	-471 439,82	-556 359,02

SKARBNIK GMINY  
  
 Zdzisława Kanicz

(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

INSPEKTOR  
  
 mgr Michał Chała

WÓJT  
  
 mgr inż. Tomasz Węgrzynowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki OSIR Rybno, ul. Sportowa 24A 13-220 Rybno Sportowa 24A NIP 780-332-20 Regon 280353023	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień : <b>31-12-2019</b>	Adresat: Gmina Rybno Lubawska 15 13-220 Rybno
Numer identyfikacyjny REGON <b>280353023</b>		Wysłać bez pisma przewodniego

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	453 281,58	497 931,70
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	501 456,72	626 982,65
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	501 456,72	626 982,65
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4 Środki na inwestycje	0,00	0,00
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	456 806,60	533 139,28
2.1. Strata za rok ubiegły	416 978,54	471 439,82
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	39 828,06	61 699,46

1	2	3
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia	0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	497 931,70	591 775,07
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-471 439,82	-556 359,02
1. zysk netto (+)	0,00	0,00
2. strata netto (-)	-471 439,82	-556 359,02
3. nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV. Fundusz (II+, -III)	26 491,88	35 416,05

SKARBNIK GMINY  
  
 Zdzisława Kunicz

(główny księgowy)

2020-03-31

INSPEKTOR  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
 mgr Michał Chała

WÓJT

  
 mgr inż. Tomasz Wegrzynowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Ośrodek Sportu i Rekreacji w Rybnie
1.2	siedzibę jednostki Rybno
1.3	adres jednostki 13-220 Rybno, ul. Sportowa 24A
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Działalność obiektów sportowych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg. zasad określonych w ustawie o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.). Jednostka posiada opracowane wewnętrzne przepisy zasad (polityki) rachunkowości, w tym: umorzeń wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych (podstawowych), pozostałych środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych.</p> <p>Środki trwale to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwale stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego - Urząd Gminy Rybno w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania.</p> <p>Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,</li> <li>- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,</li> <li>- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości</li> </ul>



wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub wytworzenia.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce środki trwałe za wyjątkiem gruntów umarza się metodą liniową jednorazowo na koniec roku kalendarzowego za cały rok. W momencie sprzedaży, zbycia, zniesienia ze stanu w wyniku zdarzenia losowego czy przekazania środka trwałego - umorzenia dokonuje się na koniec miesiąca.

Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości początkowej 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.

Pozostałe środki trwałe ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Na koncie 013 nie ujmują się składników o wartości poniżej kwoty 500,00 zł.

Wszystkie pozostałe środki trwałe w używaniu bez względu na wartość ujmują się tylko w pozakięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu w miesiącu przyjęcia do używania.

Należności i zobowiązania na dzień ich powstania wycenia się i ewidencjonuje w księgach rachunkowych według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 05 lipca 2010r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r. poz. 289). Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmują się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty.

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu.

Jednostka prowadzi ewidencję materiałów:

- ilościowo-wartościową,

Przyjęcie materiałów na stan następuje w rzeczywistych cenach zakupu.

Rozchód materiałów w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen nabycia/zakupu wycenia się metodą szczegółowej identyfikacji cen.

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od Kontrahentów. Fundusze celowe i fundusze specjalne wycenia się według wartości nominalnej. Sumy obce (depozyty, zabezpieczenia wykonania umów) wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.
5.	inne informacje
	brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik do informacji dodatkowej – Tabela nr 1 i 2
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
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	nie dotyczy
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 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
	nie dotyczy

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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	9 209,70
1.16.	inne informacje
	brak danych
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
	nie dotyczy
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
	brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak danych

**SKARBNIK GMINY**

*Kmicz*  
**Zdzisława Kmicz**

(główny księgowy)

2020 – 03 – 31

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**

*mgr inż. Tomasz Węgrzynowski*

(kierownik jednostki)

**INSPEKTOR**

*mgr Michał Chała*

Tabela Nr 1

Główne składniki aktywów trwałych na dzień 31.12.2019r

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej 4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Grunty										
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
3	Urządzenia techn.i maszyny	24 846,00		19 998,99		19 998,99				0,00	44 844,99
4	Środki transportu	17 000,00				0,00				0,00	17 000,00
5	Inne środki trwałe	24 507,75				0,00				0,00	24 507,75
<b>x</b>	<b>Ogółem</b>	<b>66 353,75</b>	<b>0,00</b>	<b>19 998,99</b>	<b>0,00</b>	<b>19 998,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86 352,74</b>

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie w ciągu roku		Ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		Zmniejszenie umorzenia	Inne			stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
5 217,66		5 111,68		5 111,68		0,00	0,00	10 329,34	19 628,34	34 515,65
14 280,00		2 380,00		2 380,00		0,00	0,00	16 660,00	2 720,00	340,00
17 274,87		4 612,11		4 612,11		0,00	0,00	21 886,98	7 232,88	2 620,77
<b>36 772,53</b>	<b>0,00</b>	<b>12 103,79</b>	<b>0,00</b>	<b>12 103,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 876,32</b>	<b>29 581,22</b>	<b>37 476,42</b>

Tabela Nr 2

Pozostałe środki trwałe na dzień 31.12.2019r

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Inne	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Pozostałe środki trwałe	98 474,81		11 060,28		11 060,28				0,00	109 535,09
2	Wartości niematerialne i prawne	1 190,00		394,02		394,02				0,00	1 584,02
x	<b>Ogółem</b>	<b>99 664,81</b>	<b>0,00</b>	<b>11 454,30</b>	<b>0,00</b>	<b>11 454,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 119,11</b>

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
13	14	15	16	17	18	19	20	21
98 474,81		11 060,28		11 060,28		109 535,09	0,00	0,00
1 190,00		394,02		394,02		1 584,02	0,00	0,00
<b>99 664,81</b>	<b>0,00</b>	<b>11 454,30</b>	<b>0,00</b>	<b>11 454,30</b>	<b>0,00</b>	<b>111 119,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



Tabela Nr 4

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

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						
2						
x	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2020-03-31

SKARBNIK GMINY  
*Zdzisława Kanicz*  
 Zdzisława Kanicz

INSPEKTOR  
*mgr Michał Chała*  
 mgr Michał Chała

WÓJT  
*mgr inż. Tomasz Węgrzynowski*  
 mgr inż. Tomasz Węgrzynowski