



**Gmina
Stara Dąbrowa**

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2019 ROK (Urząd Gminy)

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. nazwę jednostki

Urząd Gminy Stara Dąbrowa

1.2. siedzibę jednostki

Stara Dąbrowa

1.3. adres jednostki

73-112 Stara Dąbrowa, Stara Dąbrowa 20

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki

Urząd realizuje zadania i kompetencje z zakresu administracji publicznej, wynikające z zadań własnych Gminy, zadań zleconych, zadań przejętych przez Gminę w wyniku porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej. Urząd działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa, Statutu Gminy, Statutu Urzędu, Regulaminu oraz aktów wydanych przez Radę i Wójta. Urząd stanowi aparat pomocniczy Rady i Wójta. Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie: zadań własnych, wynikających z ustawy o samorządzie gminnym, ustaw szczególnych i uchwał Rady, zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i samorządowej.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

od 01 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

sprawozdanie zawiera dane jednostkowe

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Jednostka Urząd Gminy Stara Dąbrowa prowadzi księgi rachunkowe w swojej siedzibie według systemu komputerowego pod nazwą Program Finansowo – Księgowy autora: Adam Bryk. System komputerowy ewidencji księgowej spełnia wymogi art.10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Opisy przeznaczenia każdego programu, sposobu jego działania oraz wykorzystywania podczas przetwarzania danych zawarte są w instrukcjach dostarczonych przez dostawcę.

2. Do ewidencji księgowego wykonania budżetu jednostki służy plan kont dla Budżetu Gminy, natomiast zmiany w stanie składników majątkowych i zobowiązań ujmowane są w księgach rachunkowych Urzędu Gminy. Urząd Gminy stosuje w tym celu plan kont dla jednostek budżetowych. System komputerowy Finansowo - Księgowy umożliwia prowadzenie w jednej instalacji, księgi rachunkowe dla Budżetu Gminy i Urzędu Gminy umożliwiające sporządzenia bilansów na różnych wzorach formularzy sprawozdawczych:

1) budżetu gminy (organ),

2) urzędu gminy (jednostka budżetowa).



**Gmina
Stara Dąbrowa**

3. Podstawą zapisów księgowych jest oryginał dokumentu finansowego, niemniej dopuszcza się uznanie za taką podstawę również dokumenty wymienione w „Instrukcji obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów finansowo - księgowych”.
4. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.
5. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.
6. Ewidencję podatków i wszystkich opłat prowadzi się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 208, poz. 1375).
7. Wartość zrealizowanych dochodów budżetowych ustala się jako wartość netto (kwota należna pomniejszona o podatek VAT).
8. Do przychodów urzędu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.
9. Przyjmuje się niżej wymienione uproszczenia, które nie mają wpływu na rzetelny i jasny obraz sytuacji finansowej jednostki oraz wynik finansowy:
 - 1) dowody księgowe dotyczące miesiąca sprawozdawczego, ewidencjonuje się pod datą miesiąca którego dotyczą i ujmuje się w sprawozdawczości danego okresu, jeśli wpłynęły (z datą przyjęcia „wpłynęło”) do Biura Finansowego:
 - a) dla sprawozdań miesięcznych do dnia 8 następnego miesiąca,
 - b) dla sprawozdań rocznych do 20 stycznia następnego roku,
 - c) dokumenty, które wpłynęły po dacie określonej w lit. a) i b) ujmuje się w księgach w dacie otrzymania.
 - 2) w jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów mają nieistotną wartość, dlatego nie są tworzone;
 - 3) nie dokonuje się biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.
10. Z ewidencji księgowej wyłącza się materiały biurowe, środki czystości, paliwo, opał i materiały do zimowego utrzymania dróg. Wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty na konto 401 w momencie nabycia.
11. Ewidencji księgowej nie podlegają materiały budowlane przekazane w momencie zakupu do wbudowania.
12. Środki trwałe (konto 011) – na tym koncie podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2343 z późn. zm.).
13. Umorzenie środków trwałych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ww. ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
14. Umorzenie środków trwałych księgowane jest na koncie 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” oraz na kontach 400 – „Amortyzacja” jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego.
15. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 10 000,00 zł i równej, o okresie używalności powyżej roku księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 – „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.
16. Materiały biurowe, środki czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy nie podlegają ewidencji księgowej. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu. Materiały biurowe i środki czystości przekazywane są pracownikom za potwierdzeniem odbioru.
17. Nabywane wartości niematerialne i prawne definiowane zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 14 ustawy o rachunkowości, ewidencjonowane są na koncie 020 – „Wartości niematerialne i prawne”.



**Gmina
Stara Dąbrowa**

18. Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy odbywa się następująco:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy umorzeniowe,
 - 2) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
 - 3) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – według cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości,
 - 4) udziały w jednostkach podporządkowanych według zasad jak w pkt. 3), z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
 - 5) inwestycje krótkoterminowe – według ceny nabycia, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wg w inny sposób określonej wartości godziwej,
 - 6) rzeczowe składniki majątku obrotowego - według ceny nabycia,
 - 7) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
 - 8) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
 - 9) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
 - 10) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej.
- 19. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 – „Wynik finansowy”.**

1.5. inne informacje

brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 dotyczące powyższego umieszczono w załączniku do niniejszej informacji (tab. 1 i tab. 2).

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

Aktualna wartość rynkowa nieruchomości dla których jednostka posiada operaty szacunkowe wynosi 107 571,00 zł, zgodnie z zestawieniem poniżej:

Lp.	Obręb	Nr działki	Powierzchnia [ha]	Ustalona wartość [zł]	Wartość księgową [zł]	Sposób użytkowania	Uwagi
1	Stara Dąbrowa	409/7	0,0862	20 757,00	553,66	działka niezabudowana	
2	Stara Dąbrowa	409/14	0,1439	34 651,00	924,27	działka niezabudowana	
3	Stara Dąbrowa	409/8	0,5386	15 595,00	807,37	działka drogowa	udział 5/11
4	Łęczycza	117/3	0,1400	36 568,00	2 380,00	działka pod zabudowę	
5	Kicko	116	0,02	33 250,00	33 250,00	działka pod zabudowę	



**Gmina
Stara Dąbrowa**

Kicko	118	0,01	2 284,00	1 600,00	działka pod zabudowę	
Ogółem	X	0,93	143 105,00	39 515,30	X	X

- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Brak odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Grunty przekazane w wieczyste użytkowanie

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	Powierzchnia (ha)	nr geodezyjny 187/6	0,0985	0,0000	0,0000	0,0985
	Wartość (zł)	działka zabudowana budynkiem mieszkalnym	3 191,40	0,00	0,00	3 191,40
2	Powierzchnia (ha)	nr geodezyjny 229/8	0,1895	0,0000	0,0000	0,1895
	Wartość (zł)	działka zabudowana budynkiem mieszkalnym	2 918,30	0,00	2 918,30	0,00
3	Powierzchnia (ha)	nr geodezyjny 154/4, 161/2, 166/2, 167/2, 153, 154/3, 154/6, 155, 156, 157, 160/1	15,3400	0,0000	0,0000	15,3400
	Wartość (zł)	wysypisko śmieci	322 140,00	0,00	0,00	322 140,00
OGÓŁEM	Powierzchnia (ha)	X	15,6280	0,0000	0,0000	15,6280
	Wartość (zł)	X	328 249,70	0,00	2 918,30	325 331,40

- 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

Jednostka nie posiada środków trwałych nieumarzanych i nieamortyzowanych.

- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Jednostka nie posiada papierów wartościowych. Posiada partycypację w kosztach budowy lokali w TBS Stargard (inkubatory), na kwotę 51 000,00 zł.

- 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:



**Gmina
Stara Dąbrowa**

Lp.	Zobowiązania według okresów wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)
	Zobowiązania wobec:	Zobowiązania powyżej 1 roku do 3 lat	Zobowiązania powyżej 3 lat do 5 lat	Zobowiązania powyżej 5 lat	
1	2	4	5	6	7
1	Bank BPS - Umowa kredytu nr 4/BŚG/2017 z dnia 21 marca 2017 r. z późniejszymi zmianami, na okres od 21.03.2017 r. do 31.12.2027 r.	353 548,80	235 699,20	353 548,80	942 796,80
X	OGÓŁEM	353 548,80	235 699,20	353 548,80	942 796,80

- 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

Jednostka nie posiada umów leasingu.

- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

- 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

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia
1	Bank Polskiej Spółdzielczości SA-umowa nr 4/BŚG/2017 z dnia 21 marca 2017 r. kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego na rok 2017 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytu	Weksel własny niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	3 128 000,00
2	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa o przyznaniu pomocy Nr 00064-65151-UM1600173/16 z dnia 30.05.2016 na operację "Przebudowa drogi wewnętrznej i odcinka drogi gminnej w miejscowości Parlino, przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Załęcze oraz przebudowa drogi gminnej w miejscowości Kicko"	Weksel własny niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	2 189 673,00
3	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa o przyznaniu pomocy Nr 00015-65150-UM1600055/16 z dnia 25.05.2017 na operację "Budowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Załęcze, sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Załęcze i Łęczycza oraz przebudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Storkówko Gmina Stara Dąbrowa"	Weksel własny niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	1 873 968,00
4	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa o przyznaniu pomocy Nr 00191-6935-UM1610286/17 z dnia 10.10.2017 na operację "Ścieżki zdrowia - czyli budowa siłowni zewnętrznych w gminie Stara Dąbrowa"	Weksel własny niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	81 145,00



**Gmina
Stara Dąbrowa**

5	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa o przyznaniu pomocy Nr 00124-65151-UM1600215/18 z dnia 24.05.2019 roku na operację „Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Stara Dąbrowa”	Weksel własny niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	743 821,00
6	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa o przyznaniu pomocy Nr 01521-6935-UM1642474/14 z dnia 25.01.2015 na operację "Budowa siłowni zewnętrznej jako utworzenie miejsca rekreacji i aktywizacji społeczności lokalnej w miejscowości Stara Dąbrowa"	Weksel własny niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	12 920,00
7	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa o przyznaniu pomocy Nr 00316-6921-UM1600422/14 z dnia 01.04.2015 na operację "Organizacja selektywnej zbiórki odpadów na terenie Gminy Stara Dąbrowa"	Weksel własny niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	40 207,00
8	Samorząd Województwa Zachodniopomorskiego umowa o przyznaniu pomocy Nr 00260-6921-UM1600342/14 z dnia 26.06.2014 na operację "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej wraz z przepompownią ścieków i związanym z tym zagospodarowaniem terenu oraz zewnętrznymi instalacjami kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stara Dąbrowa"	Weksel własny niezupełny (in blanco) wraz z deklaracją wekslową	195 461,00
OGÓŁEM		X	8 265 195,00

- 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
Rozliczenia międzyokresowe kosztów jednostki na dzień 31.12.2019 r. - brak
- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Nie wystąpiły.
- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Świadczenia pracownicze w kwocie 251 303,20 zł, wypłacone w 2019 r., w tym z tytułu:
nagrody jubileuszowej w kwocie 104 610,40 zł,
odprawy emerytalne w kwocie 146 692,80 zł,
odprawy z tytułu upływu kadencji – nie dotyczy
- 1.16. inne informacje
Wyłączenia z tytułu przesunięć środków trwałych pomiędzy jednostkami - nie wystąpiły
- 2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 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
W roku 2019 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie to kwota 761 493,24 zł. Odsetki oraz różnice kursowe, które zwiększałyby koszt wytworzenia środków trwałych nie wystąpiły.



**Gmina
Stara Dąbrowa**

- 2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W roku 2019 kwoty i charakter poszczególnych dochodów kształtowały się na zwyczajowym poziomie.

- 2.4. informacje 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

Z dniem 31 sierpnia 2019 r. zlikwidowana została Publiczna Szkoła Podstawowa w Parlinie.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak

TOMASZ ŚMIGLIKI
(główny księgowy)

30 KWIEŃNIA 2020 R.
(dzień, miesiąc, rok)

SYLWIA KALMUS-SAMSEL
(kierownik jednostki)



Gmina
Stara Dąbrowa

Tabela Nr 1

**ZMIANY STANU WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
(OKRES SPRAWOZDAWCZY: 2019 ROK)**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek okresu	zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenia wartości (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-11)
			budowa, zakup, ulepszenie istniejących	przekazania	inne zwiększenia (w tym aktualizacja, ujawnienie)		likwidacja	sprzedaż	inne zmniejszenie (w tym przekazanie)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Wartości niematerialne i prawne	63 348,51	7 942,97	0,00	0,00	7 942,97	0,00	0,00	0,00	0,00	71 291,48
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	56 850 544,89	1 674 727,01	37 998,40	15 000,00	1 727 725,41	0,00	41 806,11	2 639 457,43	79 999,40	58 498 270,90
1.	Środki trwałe	56 600 663,85	1 177 839,81	37 998,40	0,00	1 215 838,21	0,00	41 806,11	37 918,29	79 724,40	57 736 777,66
1.1.	Grunty	22 198 949,84		37 998,40	0,00	37 998,40		27 763,11	2 918,30	30 681,41	22 206 266,83
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	328 249,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 918,30	2 918,30	325 331,40
1.2.	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 555 151,39	1 167 214,76	0,00	0,00	1 167 214,76	0,00	14 043,00	0,00	14 043,00	34 708 323,15
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	154 359,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 359,00
1.4.	Środki transportu	438 356,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	438 356,68
1.5.	Inne środki trwałe	253 846,94	10 625,05	0,00		10 625,05	0,00	0,00	34 999,99	34 999,99	229 472,00
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	249 881,04	496 887,20	0,00	15 000,00	511 887,20	0,00	0,00	2 601 539,14	275,00	761 493,24
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOMASZ ŚMIGLIICKI
(główny księgowy)

30 KWIETNIA 2020 R.
(dzień, miesiąc, rok)

SYLWIA KALMUS-SAMSEL
(kierownik jednostki)



Gmina
Stara Dąbrowa

Tabela Nr 2

ZMIANY STANU UMORZENIA / AMORTYZACJI WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ORAZ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
(OKRES SPRAWOZDAWCZY: 2019 ROK)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie i stan na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia				zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+7-10)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenie ogółem (4+5+6)	dotyczące zbytych i zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8+9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Wartości niematerialne i prawne	63 348,51	0,00	0,00	7 942,97	7 942,97	0,00	0,00	0,00	71 291,48
II.	Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3)	9 244 053,65	1 277 191,99	0,00	0,00	1 277 191,99	36 917,48	0,00	36 917,48	10 484 328,16
1.	Środki trwałe	9 244 053,65	1 277 191,99	0,00	0,00	1 277 191,99	36 917,48	0,00	36 917,48	10 484 328,16
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 619 488,94	1 219 119,26	0,00	0,00	1 219 119,26	0,00	0,00	0,00	9 838 608,20
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	135 120,39	5 882,53	0,00	0,00	5 882,53	0,00	0,00	0,00	141 002,92
1.4.	Środki transportu	396 246,43	28 248,50	0,00	0,00	28 248,50	0,00	0,00	0,00	424 494,93
1.5.	Inne środki trwałe	93 197,89	23 941,70	0,00	0,00	23 941,70	0,00	0,00	0,00	117 139,59
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOMASZ ŚMIGLIICKI
główny księgowy)

30 KWIETNIA 2020 R.
(dzień, miesiąc, rok)

SYLWIA KALMUS-SAMSEL
(kierownik jednostki)