

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Niegowa ul.Sobieskiego 1 42-320 NIEGOWA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398511		Wysłać bez pisma przewodniego 2A75035CCAF2BCD4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	45 514 700,58	50 929 220,35	A Fundusz	45 189 000,23	50 058 064,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	37 561 287,87	47 610 333,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	45 507 883,38	50 911 100,59	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	7 627 712,36	2 447 731,13
A.II.1 Środki trwałe	45 290 109,98	50 730 644,10	A.II.1 Zysk netto (+)	24 805 371,00	20 726 705,54
A.II.1.1 Grunty	5 235 783,53	6 988 181,03	A.II.2 Strata netto (-)	-17 177 658,64	-18 278 974,41
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	85 966,00	85 966,00	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	35 266 177,80	39 378 641,93	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 843 951,84	3 317 241,63	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	114 083,96	361 042,70	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	830 112,85	685 536,81	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 327 702,65	3 726 586,23
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	217 773,40	180 456,49	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	3 320 885,45	3 708 466,47
A.III Należności długoterminowe	6 817,20	18 119,76	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	254 421,38	670 235,55
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 349 236,50	1 460 751,02
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	450 370,89	492 582,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	432 782,71	466 505,79

SKARBNIK GŁÓWNY

Cecylja Łanpa
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

2A75035CCAF2BCD4

MARIUSZ PIOTR REMBAK
(kierownik jednostki)

Mariusz Rembak

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	30 525,97	62 751,24
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	718 758,97	485 689,03
B Aktywa obrotowe	3 002 002,30	2 855 430,59	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	36 932,45	69 855,75	D.II.8 Fundusze specjalne	84 789,03	69 951,54
B.I.1 Materiały	36 932,45	69 855,75	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	84 789,03	69 951,54
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	6 817,20	18 119,76
B.II Należności krótkoterminowe	2 195 523,51	2 217 236,31			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	86,96	1 155,32			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	2 491,87			
B.II.4 Pozostałe należności	2 195 436,55	2 213 589,12			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	769 546,34	568 338,53			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	769 546,34	568 338,53			
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			

SKARBNIK GMINY

Cecylia Lampa
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

2A75035CCAF2BCD4

MARIUSZ PIOTR REMBAK
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	48 516 702,88	53 784 650,94	Suma pasywów	48 516 702,88	53 784 650,94

SKARBNIK/GMINY

Cecylia Lampa
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

2A75035CCAF2BCD4

MARIUSZ PIOTR REMBAK
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Cecylia Lampa
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-27

(rok, miesiąc, dzień)

2A75035CCAF2BCD4

MARIUSZ PIOTR REMBAK

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Niegowa ul. Sobieskiego 1 42-320 NIEGOWA Numer identyfikacyjny REGON 151398511	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina NIEGOWA sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 7C5B8DAE8ABA5BA0 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 924 837,93	571 995,54	I Zobowiązania	9 544 508,42	10 573 911,90
I.1 Środki pieniężne	1 924 837,93	571 995,54	I.1 Zobowiązania finansowe	9 351 816,00	10 300 872,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 924 837,93	571 995,54	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 127 584,00	1 236 441,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 224 232,00	9 064 431,00
II Należności i rozliczenia	94 238,22	119 077,37	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	191 917,89	272 177,61
II.1 Należności finansowe	0,00	31 815,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	774,53	862,29
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	31 815,00	II Aktywa netto budżetu	-7 806 768,27	-10 154 417,99
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	242 349,68	-2 347 649,72
II.2 Należności od budżetów	94 238,22	87 262,37	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	242 349,68	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 347 649,72
III Rozliczenia międzyokresowe	190 000,00	243 858,00	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 (+,-)	-8 049 117,95	-7 806 768,27
			III Rozliczenia międzyokresowe	471 336,00	515 437,00
Suma aktywów	2 209 076,15	934 930,91	Suma pasywów	2 209 076,15	934 930,91

SKARBNIK GMINY

Cecylia Lampa

Skarbnik

Cecylia Lampa

2020-01-29

rok, miesiąc, dzień

7C5B8DAE8ABA5BA0

MARIUSZ PIOTR REMBAK

zarząd

BeSTia

SKARBNIK GMINY
Cecylia Lampa
Cecylia Lampa

Cecylia Lampa
skarbnik

2020-01-29

rok, miesiąc, dzień

7C5B8DAE8ABA5BA0

MARIUSZ PIOTR REMBAK
zarząd

Mariusz Rembak

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Niegowa ul.Sobieskiego 1 42-320 NIEGOWA Numer identyfikacyjny REGON 151398511	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego B58BC65E0D9D432E 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	31 884 858,68	29 282 403,81
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	31 884 858,68	29 282 403,81
B. Koszty działalności operacyjnej	24 437 037,71	26 617 698,46
B.I. Amortyzacja	1 809 282,60	2 163 841,74
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 232 054,74	1 421 823,79
B.III. Usługi obce	1 655 481,85	2 223 353,89
B.IV. Podatki i opłaty	277 424,62	353 049,03
B.V. Wynagrodzenia	9 141 144,35	9 432 380,42
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 450 044,19	2 567 866,83
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	119 439,74	172 357,92
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 752 165,62	8 283 024,84
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	7 447 820,97	2 664 705,35
D. Pozostałe przychody operacyjne	398 649,35	95 040,46
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 493,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	397 156,35	95 040,46
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 576,59	12 545,86

SKAŁA
Cecylia Lampa
główny księgowy
Cecylia Lampa

2020-01-29
rok, miesiąc, dzień

MARIUSZ PIOTR REMBAK
kierownik jednostki
Mariusz Rembak

BeSTia

B58BC65E0D9D432E

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	15 576,59	72 545,86
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 830 893,73	2 687 199,95
G.	Przychody finansowe	755,52	4 761,52
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	755,52	4 761,52
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	203 936,89	244 230,34
H.I.	Odsetki	203 936,89	244 230,34
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	7 627 712,36	2 447 731,13
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)	7 627 712,36	2 447 731,13

SKARBNIK GMINY
Cecylia Lampa
główny księgowy

2020-01-29
rok, miesiąc, dzień

MARIUSZ PIOTR REMBAK
kierownik jednostki

BeSTia

B58BC65E0D9D432E

SKARBNIK GMINY
Cecylia Lampa
Cecylia Lampa

Cecylia Lampa
główny księgowy

BeSTia

2020-01-29
rok, miesiąc, dzień

B58BC65E0D9D432E

MARIUSZ PIOTR REMBAK
kierownik jednostki
Mariusz Rembak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Niegowa			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
ul.Sobieskiego 1				
42-320 NIEGOWA		sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			F98769F21788B21B	
151398511				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		35 207 905,18	37 561 287,87
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		61 259 705,06	64 192 000,33
I.1.1	Zysk bilansowy za rok ubiegły		19 293 792,26	24 805 371,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		32 355 920,36	31 831 925,23
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		8 162 193,93	5 815 919,60
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		467 328,50	1 738 784,50
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		980 470,01	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)		58 906 322,37	54 142 954,62
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		16 634 472,34	17 177 658,64
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		32 599 132,30	29 486 074,03
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		9 669 190,51	7 372 549,45
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		3 527,22	106 672,50
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		37 561 287,87	47 610 333,58

SKARBNIK GMINY

Cecylia Lampa
główny księgowy

2020-01-29
rok, miesiąc, dzień

MARIUSZ PIOTR REMBAK
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	7 627 712,36	2 447 731,13
III 1.	zysk netto (+)	24 805 371,00	20 726 705,54
III.2.	strata netto (-)	-17 177 658,64	-18 278 974,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	45 189 000,23	50 058 064,71

SKARBNIK GMINY
Cecylia Lampa
główny księgowy

2020-01-29
rok, miesiąc, dzień

MARIUSZ PIOTR REMBAK
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY
Cecylia Lampa
Cecylia Lampa

Cecylia Lampa
główny księgowy

2020-01-29
rok, miesiąc, dzień

MARIUSZ PIOTR REMBAK
kierownik jednostki
Mariusz Rembak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Niegowa ul. Sobieskiego 1 42-320 NIEGOWA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398511		A2A0F2B52764E736 

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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


SKARBNIK GMINY
Cecylia Lampa
(główny księgowy)

2020.01.29
rok mies. dzień


MARIUSZ PIOTR REMBAK
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

Cecylia Lampa
(główny księgowy)

2020.01.29

rok mies. dzień

MARIUSZ PIOTR REMBAK

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

Nazwa: Urząd Gminy w Niegowie

Siedziba: Niegowa

Adres jednostki: ul. Sobieskiego 1, 42-320 Niegowa

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2019r do 31.12.2019r

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączone, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

- Urząd Gminy w Niegowie
- Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny w Niegowie
- Przedszkole Publiczne w Niegowie
- Szkoła Podstawowa w Ludwinowie
- Szkoła Podstawowa w Niegowie
- Zespół Szkolno - Przedszkolny w Sokolnikach
- Gminny Żłobek w Niegowie
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Niegowie

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

Zgodnie z przyjętymi szczegółowymi zasadami rachunkowości i zakładowymi planami kont.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny środków trwałych, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

b) środki trwałe w budowie i inwestycje rozpoczęte wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji, ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości określonej w decyzji;

d) materiały, towary i środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się według cen nabycia takiego samego lub podobnego składnika majątkowego;

e) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ceny sprzedaży netto;

f) należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu, należności wycenia się na koniec roku w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności;

g) zobowiązania wycenia się na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty (zobowiązania finansowe w wartości godziwej);

h) środki pieniężne (złote polskie) oraz fundusze wycenia się według ich wartości

nominalnej;

i) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych-wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej;

j) rezerwy-w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;

k) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

2.Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a)składniki majątku, których wartość początkowa w dniu zakupu (nabycia) przekracza kwotę powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Środki trwałe umarzane są jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego według stawek amortyzacyjnych.

b)składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł lub przekraczającej 1.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są w 100% w dacie przyjęcia do używania.

Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 1.000,00 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej. Dopuszcza się ewidencjonowanie pozostałych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 1.000,00 zł w przypadku jeżeli ich walory użytkowe oraz okres używalności są znaczne oraz gdy umowa na dofinansowanie zakupu środka trwałego tego wymaga.

c) Materiały biurowe, środki czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

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)	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	Grunt	5.235.783,53	0	1.752.397,50	0	1.752.397,50	0	0	0	0	6.988.181,03
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46.680.747,95	0	5.838.793,27	0	5.838.793,27	115.749,00	0	0	115.749,00	52.403.792,22

3	Urządzenia i maszyny techniczne	4.787.187,23	0	277.758,59	0	277.758,59	19.999,50	0	0	19.999,50	5.044.946,32
4	Środki transportu	336.847,76	0	649.766,00	0	649.766,00	414.312,00	0	0	414.312,00	572.301,76
5	Inne środki trwałe	1.551.387,05	0	0	0	0	0	0	0	0	1.551.387,05
6	Pozostałe środki trwałe	1.613.388,37	0	287.219,63	0	287.219,63	5.941,00	0	0	5.941,00	1.894.667,00
7	Zbiory biblioteczne	240.736,79	0	31.802,38	0	31.802,38	9.540,87	0	0	9.540,87	262.998,30
8	Wartości niematerialne i prawne	127.101,32	0	7.122,03	0	7.122,03	411,80	0	0	411,80	133.811,55
	RAZEM	60.573.180,00	0	8.844.859,40	0	8.844.859,40	565.954,17	0	0	565.954,17	68.852.085,23

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	0	0	0	0	0	0	5.235.783,53	6.988.181,03
11.414.570,15	0	1.614.870,14	0	1.614.870,14	4.290,00	13.025.150,29	35.266.177,80	39.378.641,93
943.235,39	0	784.469,30	0	784.469,30	0	1.727.704,69	3.843.951,84	3.317.241,63
222.763,80	0	402.807,26	0	402.807,26	414.312,00	211.259,06	114.083,96	361.042,70
721.274,20	0	144.576,04	0	144.576,04	0	865,850,24	830.112,85	685.536,81
1.613.388,37	0	287.219,63	0	287.219,63	5.941,00	1.894.667,00	0	0
240.736,79	0	31.802,38	0	31.802,38	9.540,87	262.998,30	0	0
127.101,32	0	7.122,03	0	7.122,03	411,80	133.811,55	0	0
15.283.070,02	0	3.272.866,78	0	3.272.866,78	434.495,67	18.121.441,13	45.290.109,98	50.730.644,10

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

nie dotyczy

1.3. Kwota 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 wieczystie

Grunty w wieczystym użytkowaniu

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 470/9	Powierzchnia (m2)	0,0174	0	0	0,0174
		Wartość (zł)	1.399,90	0	0	1.399,90
2	Działka Nr 470/10	Powierzchnia (m2)	0,1682	0	0	0,1682
		Wartość (zł)	13.532,42	0	0	13.532,42
3	Działka Nr 470/5	Powierzchnia (m2)	0,0257	0	0	0,0257
		Wartość (zł)	2.067,68	0	0	2.067,68
4	Działka Nr 795	Powierzchnia (m2)	0,1791	0	0	0,1791
		Wartość (zł)	4.782,41	0	0	4.782,41
5	Działka Nr 549	Powierzchnia (m2)	0,0130	0	0	0,0130
		Wartość (zł)	624,47	0	0	624,47
6	Działka Nr 548	Powierzchnia (m2)	0,1779	0	0	0,1779
		Wartość (zł)	8.545,66	0	0	8.545,66
7	Działka Nr 437/2	Powierzchnia (m2)	0,1470	0	0	0,1470
		Wartość (zł)	35.821,00	0	0	35.821,00
8	Działka Nr 549	Powierzchnia (m2)	0,0128	0	0	0,0128
		Wartość (zł)	614,87	0	0	614,87
9	Działka Nr 1474/2	Powierzchnia (m2)	0,0761	0	0	0,0761
		Wartość (zł)	9.500,00	0	0	9.500,00
10	Działka Nr 796	Powierzchnia (m2)	0,1033	0	0	0,1033
		Wartość (zł)	4.410,00	0	0	4.410,00
11	Działka Nr 795	Powierzchnia (m2)	0,1748	0	0	0,1748
		Wartość (zł)	4.667,59	0	0	4.667,59
RAZEM		Powierzchnia (m2)	10953	0	0	10953
		Wartość (zł)	85.966,00	0	0	85.966,00

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

nie dotyczy

1.6. Liczba 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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

nie dotyczy

1.8.Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia 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, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b)powyżej 3 lat do 5 lat

c)powyżej 5 lat

Lp	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		do 3 lat		od 3 do lat 5 lat		powyżej lat 5			
		stan na 31-12-2019 rok							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1	Kredyty i pożyczki (bez odsetek)	3 069 019,00	2 562 285,00	2 836 373,00	3 619 523,00	3 256 424,00	3 875 206,00	9 161 816,00	10 057 014,00
2		0	0	0	0	0	0	0	0
3	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0	0	0	0	0	0	0	0
4	zobowiązania wobec budżetów	0	0	0	0	0	0	0	0
5	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0	0	0	0	0	0	0
6	z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0	0	0
7	pozostałe	0	0	0	0	0	0	0	0
	RAZEM	3 069 019,00	2 562 285,00	2 836 373,00	3 619 523,00	3 256 424,00	3 875 206,00	9 161 816,00	10 057 014,00

1.10.Kwota 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.Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

1.12.Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań i zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	Weksle in blanco – zabezpieczenie kredytów i pożyczek	11 789 299,00 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 na nie

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: -opłacone z góry czynsze -prenumeraty -polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	6.817,20	18.119,76

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne	68.097,24	Wypłacono 5 odpraw emerytalne
2	Nagrody jubileuszowe	255.575,07	Wypłacono 33 nagród jubileuszowych
3	Odprawa pośmiertna, ekwiwalent za urlop	60.551,03	Wypłacono 2 odprawę pośmiertną
4	Inne	14.337,32	Ekwiwalent za pranie i konserwację odzieży roboczej, zwrot zakupu okularów
	Ogółem	398.560,66	

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

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
		OGÓŁEM	w tym	
			Odsetki	Różnice kursowe
1.	Budowa wodociągu w miejscowości Niegowa- osiedle	23.386,13	0	0
2.	Budowa wodociągu w drodze nr ewid. 1915/2 w Niegowie	7.402,60	0	0
3.	Przebudowa wodociągu wraz z przyłączami w miejscowości Sokolniki gm. Niegowa Etap II Sokolniki – Poprzeczne	19.188,00	0	0
4.	Przebudowa wodociągu wraz z przyłączami w miejscowości Bliżyce gm. Niegowa Etap I dla drogi powiatowej	47.109,00	0	0
5.	Przebudowa drogi gminnej Nr 680036S ul. Topolowa i Nr 680037S ul. Ogrodowa w Niegowie	17.260,00	0	0
6.	Eliminowanie szkodliwych czynników ryzyka w miejscu pracy	4.500,00	0	0
7.	Gmina Niegowa inwestuje w energię pochodzącą ze źródeł odnawialnych	3.165,86	0	0
8.	Oświetlenie uliczne w miejscowości Mzurów	14.341,90	0	0
9.	Oświetlenie drogi gminnej 680028S w Niegowie	4.638,00	0	0
10.	Budowa remizo – świetlicy na potrzeby mieszkańców sołectwa Łutowiec	12.855,00	0	0
11.	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Niegowie	26.610,00	0	0
	RAZEM	180.456,49	0	0

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

Przychody/koszty i nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Przychody: -o nadzwyczajnej wartości -które wystąpiły incydentalnie	48.674,64	Wpływ środków z odszkodowania i zabezpieczenia należytego umowy
2	Koszty: -o nadzwyczajnej wartości -które wystąpiły incydentalnie	70.443,86	Wypłata zasądanego odszkodowania , odsetek, koszty sądowe za ORLIK Ludwinów

2.4.Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planów 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

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym		
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	Pracownicy umysłowi	135,78 etatu
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	36,33 etatu
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4	Uczniowie	0
5	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	2
	Ogółem	174,11 etatu

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

nie dotyczy

-Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie dotyczy

-Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie dotyczy

Niegowa, dnia 25 maja 2020 roku



Wójt Gminy Niegowa
Mariusz Rembak



SKARBNIK GMINY
Cecylia Lampa