

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Gózd ul.Radomska 7 26-634 GÓZD	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223698		FBD9CF1DBE1AB2C4 

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

Bogusława Kościelniak
(główny księgowy)

2020.04.30
rok mies. dzień

WOJCI GMINY GÓZD
mgr Paweł Dziewit
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

Bogusława Kościelniak
(główny księgowy)

BKm
mgr Bogusława Kościelniak

2020.04.30

rok mies. dzień

WÓJT GMINY GÓZD

Paweł Dziewit

Paw
mgr Paweł Dziewit

(kierownik jednostki)

Wzór 13. Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	nazwa jednostki	
	Gmina Gózd	
1.2.	siedzibę jednostki	
	Gózd ul Radomska 7	
1.3.	adres jednostki	
	26-634 Gózd ul Radomska 7	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz usługi wymienione w art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym. Zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2019 tj. od 01.01.2019 do 31.12.2019r	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadziedznej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	
	Sprawozdanie obejmuje dane łączne 9 jednostek budżetowych w tym : 1. Urząd Gminy w Goździe, 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Goździe, 3. Zespół Szkół w Goździe, 4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Kuczkach- Kolonii, 5. Publiczna Szkoła Podstawowa w Małęczynie, 6. Publiczna Szkoła Podstawowa w Kłwatce Królewskiej, 7. Publiczna Szkoła Podstawowa w Kłonówku, 8. Publiczna Szkoła Podstawowa w Podgórzu, 9. Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Goździe. Zakłady budżetowe nie występują.	

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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 z tym, że: środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzeń i amortyzacji dokonuje się metodą liniową jednorazowo za cały okres roku bilansowego. Odpisy aktualizujące należności są dokonywane na dzień bilansowy. W bilansie podstawowe środki trwałe i podstawowe wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto.
5.	inne informacje
	Brak
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
	Według załączników od nr 1 do nr 4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje informacją dotyczącą aktualnej wartości rynkowej posiadanych środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Jednostka w roku poprzednim nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych. W roku 2019 nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście Jednostka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumalowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych, na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym umów leasingu.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
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)
	Według załącznika nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak przesłanek do tworzenia rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Na kwotę 2.357.720zł długoterminowych zobowiązań finansowych w bilansie z wykonania budżetu poz. I.1.2 składają się pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	2.011.720zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	346.000zł
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
	Jednostka nie posiada umów leasingu

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku Gminy
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
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
	Jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art.4 ust.4 ustawy o rachunkowości i nie dokonuje międzyokresowych rozliczeń kosztów.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek kwota 565.059,73zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Według załącznika nr 6
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych wartości 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
	Środki trwałe w budowie stan na 01.01.2019r kwota 241.158,57zł stan na 31.12.2019r kwota 1.710,724zł. Różnice kursowe i odsetki nie wystąpiły.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	W rachunku zysków i strat dokor. o wyłączeń według następującego wyszczególnienia: W przychodach netto ze sprzedaży wyłączone przychody uzyskane od jednostek budżetowych gminy kwota 24.728,82zł, w kosztach zużycia materiałów i energii wyłączono koszty poniesione przez jednostki budżetowe gminy kwota 12.715,35zł, w kosztach usługi obce wyłączono koszty poniesione przez jednostki budżetowe gminy kwota 12.013,47zł.
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 są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

SKARBNIK GMINY
mgr Beata Kosińska-Kołodziej
.....

(główny księgowy)

Gózd dnia 30.04.2020r

WÓJT GMINY GÓZD
mgr Paweł Dziewul
.....
(kierownik jednostki)

ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG GRUP RODZAJOWYCH ZA 2019 ROK

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA					ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	likwidacja	sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Środki trwałe	78 368 554,31		5 028 612,08			18 404,61				83 378 761,78	
1.1.	Grunty	556 777,54		85 841,00							642 618,54	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00									0,00	
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 929 302,00		4 897 649,58							77 826 951,58	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 418 131,75		45 121,50			18 404,61				1 444 848,64	
1.4.	Środki transportu	3 079 561,00									3 079 561,00	
1.5.	Inne środki trwałe	384 782,02									384 782,02	
SUMA		78 368 554,31		5 028 612,08			18 404,61				83 378 761,78	

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusława Kocielna

WOJCI GMINY GÓRD

mgr Paweł Dzięwił

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ZA 2019 ROK

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	likwidacja	sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	166 604,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 604,35
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	166 604,35									166 604,35
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00									0,00
SUMA		166 604,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 604,35

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kocielnicki

WÓJT GMINY

mgr Paweł Dziewit

UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO ZA 2019 ROK

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			amortyzacja bieżąca	nabycie	przebieżenie wewnętrzne	inne	likwidacja	sprzedaż	przebieżenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	29 516 977,23	3 063 474,77				18 404,61				32 562 047,39
1.1.	Umorzenie gruntów	0,00									0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	25 606 866,73	2 821 501,62								28 428 368,35
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1 132 771,20	84 944,23				18 404,61				1 199 310,82
1.4.	Umorzenie środków transportu	2 445 531,86	144 004,44								2 589 536,30
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	331 807,44	13 024,48								344 831,92
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	129 629,22	34 708,51								164 337,73
SUMA		29 646 606,45	3 098 183,28				18 404,61				32 726 385,12

SKARBNIK GMINY

mgr *Regina Kosielnik*WÓJTA GMINY
Paweł Dziwili
mgr Paweł Dziwili

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ZA 2019 ROK

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	48 851 577,08	50 816 714,39
1.1.	Grunty	556 777,54	642 618,54
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 322 435,27	49 398 583,23
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	285 360,55	245 537,82
1.4.	Środki transportu	634 029,14	490 024,7
1.5.	Inne środki trwałe	52 974,58	39 950,10
2.	Wartości niematerialne i prawne	36 975,13	2 266,62
SUMA		48 888 552,21	50 818 981,01

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kościelnik

WÓJT GMINY SZCZEPANÓW
mgr Paweł Dziewit

Tabela dla odpisów aktualizujących

wartość należności za 2019 rok z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązaniem, które umożliwią prezentację występujących pozycji

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku 2019	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2019
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	1 328 778,96	821 093,99	101 485,79		2 048 387,16
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 328 778,96	821 093,99	101 485,79		2 048 387,16
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	1 328 778,96	821 093,99	101 485,79		2 048 387,16
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0	0		0,00

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kościelniak

WÓJT GMINY GÓZD
mgr Paweł Dziewit

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze w 2019 roku

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	110.096,88
b) nagrody jubileuszowe	242.740,68
c) świadczenia urlopowe	0,00
d) inne (ekwiwalent za urlop wypoczynkowy)	33.149,85
SUMA	385.987,41

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kościelnik

WÓJT GMINY GÓZD

mgr Paweł Dziewit

