

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Goździe 26-634Gózd ul. Radomska 7 26-634 Gózd	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Urząd Gminy Gózd
Numer identyfikacyjny REGON 000531996		sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.

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)

2020.03.31
rok mies. dzień

WÓJT GMINY GÓZD

mgr Paweł Dziewit

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)

Bogusława Kościelniak

2020.03.31
rok mies. dzień

Paweł Dziewit
(kierownik jednostki)

WÓJT GMINY GÓZD

Paweł Dziewit

Wzór 13. Informacja dodatkowa

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	nazwa jednostki	
	Urząd Gminy 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 nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	
	Sprawozdanie obejmuje dane Urzędu Gminy w Goździe.	
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 Rzeczpospolitej Polskiej z tym, że: Srodki 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 wartościach:
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących 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 wartość 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 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 używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych 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. 1.1.2 składają się pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	2 011 720 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	346 000 zł
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 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 379.274,60zł
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 181 658,57zł stan na 31.12.2019r kwota 181 080,54zł. 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 w przychodach netto ze sprzedaży występują przychody uzyskane od jednostek budżetowych gminy kwota 24.728,82zł., w kosztach zużycia materiałów i energii występują koszty poniesione przez Urząd Gminy kwota 1.125,74zł, w kosztach usługi obce występują koszty poniesione przez Urząd Gminy kwota 1.344,57zł
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

	na 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 Bogusław Kociniak

(główny księgowy)

Gózd dnia 29.03.2020r

WÓJT GMINY GÓZD
mgr Paweł Dziewitt

(kierownik jednostki)

ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG GRUP RODZAJOWYCH ZA 2019 ROK												Załącznik nr 2
L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku	
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1.	Środki trwałe	55 429 976,72	0,00	4 602 308,79		0,00	0,00	0,00		0,00	60 032 285,51	
1.1.	Grunty	351 050,89	0,00	85 841,00		0,00	0,00	0,00		0,00	436 891,89	
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00										
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 165 794,92		4 471 346,29							56 637 141,21	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	875 124,72		45 121,50							920 246,22	
1.4.	Środki transportu	1 952 799,71									1 952 799,71	
1.5.	Inne środki trwałe	85 206,48									85 206,48	
SUMA		55 429 976,72		4 602 308,79		0,00	0,00	0,00		0,00	60 032 285,51	

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kasielnyak

WÓJT GMINY GÓZD

mgr Paweł Cziewit

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ZA 2019 ROK Załącznik nr 2

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIESZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	157 029,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 029,15
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	157 029,15									157 029,15
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
SUMA		157 029,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157 029,15

SKARBNIK GMINY
mgr Bogusław Kosieliński

WÓJT GMINY GÓRZ
mgr Paweł Dziewit

UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO ZA 2019 ROK Załącznik nr 3

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			amortyzacja bieżąca	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	likwidacja	sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	22 093 976,36	2 490 804,70							0,00	24 584 781,06
1.1.	Umorzenie Gruntów										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	19 997 219,86	2 295 363,25								22 292 583,11
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	741 075,61	40 180,77								781 256,38
1.4.	Umorzenie środków transportu	1 318 770,57	144 004,44								1 462 775,01
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	36 910,32	11 256,24								48 166,56
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	120 054,02	34 708,51								154 762,53
SUMA		22 214 030,38	2 525 513,21	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	24 739 543,59

SKARBNIK GMINY
mgr Bogusław Kłaczyniak

WÓJT GMINY GÓZD
mgr Dawid Dziawit

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	33 336 000,36	35 447 504,45
1.1.	Grunty	351 050,89	436 891,89
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieloletnie innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 168 575,06	34 344 558,10
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	134 049,11	138 989,84
1.4.	Środki transportu	634 029,14	490 024,70
1.5.	Inne środki trwałe	48 296,16	37 039,92
2.	Wartości niematerialne i prawne	36 975,13	2 266,62
SUMA		33 372 975,49	35 449 771,07

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kobielnych

WÓJT GMINY GÓZD

mgr Paweł Dzięwił

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 rozwiązania, 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					

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kościelnicki

WÓJT GMINY SÓŁD

mgr Paweł Dziwiałt

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	57 120,00
b) nagrody jubileuszowe	63 930,00
c) świadczenia urlopowe	
d) inne (ekwiwalent za urlop)	12 086,24
SUMA	133 136,24

WÓJT GMINY GÓZD
Janusz Dzięwił

SKARBNIK GMINY
Bogusław Kościelnik

1

2

СВЯТЫЙ СМЫСЛ

СВЯТЫЙ СМЫСЛ

СВЯТЫЙ СМЫСЛ