

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tyrawa Wołoska Tyrawa Wołoska 175 38-535 TYRAWA WOŁOSKA Numer identyfikacyjny REGON 370440761	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina TYRAWA WOŁOSKA sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7ACEAD0AE0ABEE73 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 061 205,20	1 239 709,56	I Zobowiązania	405 607,58	327 865,69
I.1 Środki pieniężne	1 061 205,20	1 239 709,56	I.1 Zobowiązania finansowe	405 000,00	300 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 061 205,20	1 239 709,56	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	405 000,00	300 000,00
II Należności i rozliczenia	23 940,05	112 141,33	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	607,58	27 433,16
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	432,53
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	491 073,67	838 175,20
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	266 085,35	347 101,53
II.2 Należności od budżetów	23 940,05	106 555,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	266 085,35	347 101,53
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	5 586,33	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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 (+,-)	224 988,32	491 073,67
			III Rozliczenia międzyokresowe	188 464,00	185 810,00
Suma aktywów	1 085 145,25	1 351 850,89	Suma pasywów	1 085 145,25	1 351 850,89

Dorota Anna Czuryło
skarbnik

2020-06-22
rok, miesiąc, dzień

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
zarząd

BeSTia

7ACEAD0AE0ABEE73

Dorota Anna Czuryło
skarbnik

2020-06-22
rok, miesiąc, dzień

Teresa Helena Brzeźawska-Juszczak
zarząd

BeSTia

7ACEAD0AE0ABEE73

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tyrawa Wołoska Tyrawa Wołoska 175 38-535 TYRAWA WOŁOSKA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 370440761		Wysłać bez pisma przewodniego 0834979FE7692C2A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	6 417 632,89	6 487 888,85	A Fundusz	6 432 140,73	6 179 459,97
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	5 687 360,49	5 075 207,80
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	6 417 632,89	6 484 888,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	744 780,24	1 104 252,17
A.II.1 Środki trwałe	5 834 297,94	5 655 067,23	A.II.1 Zysk netto (+)	7 275 177,30	8 101 038,26
A.II.1.1 Grunty	371 261,00	397 077,00	A.II.2 Strata netto (-)	-6 530 397,06	-6 996 786,09
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	5 426 236,16	5 215 630,65	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	16 135,17	34 222,66	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	20 665,61	8 136,92	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 466 333,28	1 023 431,02
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	583 334,95	829 821,62	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	1 466 333,28	1 020 431,02
A.III Należności długoterminowe	0,00	3 000,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 286,80	5 633,18
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	220 947,31	140,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 688,95	64 860,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	255 461,81	302 279,41

Dorota Anna Czuryło
(główny księgowy)

2020-07-06
(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

0834979FE7692C2A Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	256 051,75	547,63
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	536 978,20	551 109,28
B Aktywa obrotowe	1 480 841,12	715 002,14	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	3 727,50	3 617,82	D.II.8 Fundusze specjalne	117 918,46	95 860,94
B.I.1 Materiały	3 727,50	3 617,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	97 696,51	74 951,35
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	20 221,95	20 909,59
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	0,00	3 000,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 357 770,98	599 136,92			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 250,88	1 751,96			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 356 520,10	597 384,96			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 342,64	112 247,40			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	119 342,64	112 247,40			
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			

Dorota Anna Czuryło
(główny księgowy)

2020-07-06
(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

0834979FE7692C2A Korekta nr 1

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	7 898 474,01	7 202 890,99	Suma pasywów	7 898 474,01	7 202 890,99

Dorota Anna Czuryło
(główny księgowy)

BeSTia

2020-07-06
(rok, miesiąc, dzień)

0834979FE7692C2A Korekta nr 1

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
(kierownik jednostki)

Dorota Anna Czuryło
(główny księgowy)

2020-07-06
(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

0834979FE7692C2A Korekta nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tyrawa Wołoska Tyrawa Wołoska 175 38-535 TYRAWA WOŁOSKA Numer identyfikacyjny REGON 370440761	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
		Wysłać bez pisma przewodniego BF7E476C700A4CA2 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	1 024 072,31	11 194 342,64	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	98 102,17	115 380,80	
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	925 970,14	11 078 961,84	
B. Koszty działalności operacyjnej	10 227 170,59	10 831 658,77	
B.I. Amortyzacja	853 724,89	838 021,00	
B.II. Zużycie materiałów i energii	376 487,72	452 396,70	
B.III. Usługi obce	997 976,75	1 264 666,57	
B.IV. Podatki i opłaty	114 460,32	134 209,74	
B.V. Wynagrodzenia	3 588 251,94	3 592 254,97	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	963 338,85	1 058 144,11	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 825,83	52 001,31	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	3 293 104,29	3 439 964,37	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-9 203 098,28	362 683,87	
D. Pozostałe przychody operacyjne	10 023 004,86	1 037 885,36	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	532 204,68	392 949,84	
D.II. Dotacje	4 477 314,56	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	5 013 485,62	644 935,52	
E. Pozostałe koszty operacyjne	49 204,84	304 282,31	

Dorota Anna Czuryło
główny księgowy

2020-07-06
rok, miesiąc, dzień

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
kierownik jednostki

BeSTia

BF7E476C700A4CA2 Korekta nr 1

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	49 204,84	304 282,31
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	770 701,74	1 096 286,92
G.	Przychody finansowe	51 056,91	198 305,63
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	51 056,91	43 288,63
G.III.	Inne	0,00	155 017,00
H.	Koszty finansowe	76 978,41	190 340,38
H.I.	Odsetki	27 518,41	15 786,67
H.II.	Inne	49 460,00	174 553,71
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	744 780,24	1 104 252,17
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)	744 780,24	1 104 252,17

Dorota Anna Czuryło
główny księgowy

2020-07-06
rok, miesiąc, dzień

Teresa Helena Brzeźawska-Juszczak
kierownik jednostki

Dorota Anna Czuryło
główny księgowy

2020-07-06
rok, miesiąc, dzień

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Tyrawa Wołoska			Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Tyrawa Wołoska 175				
38-535 TYRAWA WOŁOSKA		sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			8AF4941F19880AC2	
370440761				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			6 140 960,13	5 676 015,79
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			17 464 193,12	19 437 530,42
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			6 943 034,67	7 275 177,30
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			10 135 018,67	11 120 146,03
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	136 772,13
I.1.4. Środki na inwestycje			384 054,78	858 427,96
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			0,00	21 033,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	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			2 085,00	25 974,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			17 922 477,24	20 053 729,19
I.2.1. Strata za rok ubiegły			6 146 106,67	6 530 397,06
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			10 401 371,28	11 604 076,41
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			747 842,48	1 287 894,83
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			0,00	0,00
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			627 156,81	631 360,89
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			5 687 360,49	5 075 207,80

Dorota Anna Czuryło
główny księgowy

2020-07-06
rok, miesiąc, dzień

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	744 780,24	1 104 252,17
III.1.	zysk netto (+)	7 275 177,30	8 101 038,26
III.2.	strata netto (-)	-6 530 397,06	-6 996 786,09
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	6 432 140,73	6 179 459,97

Dorota Anna Czuryło
główny księgowy

2020-07-06
rok, miesiąc, dzień

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
kierownik jednostki

Dorota Anna Czuryło
główny księgowy

2020-07-06
rok, miesiąc, dzień

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Tyrawa Wołoska Tyrawa Wołoska 175 38-535 TYRAWA WOŁOSKA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 370440761		FBF7F0AABD35A88F 

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

Dorota Anna Czuryło
(główny księgowy)

2020.07.06
rok mies. dzień

Teresa Helena Brzeźawska-Juszczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dorota Anna Czuryło
(główny księgowy)

2020.07.06
rok mies. dzień

Teresa Helena Brzeżawska-Juszczak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA TYRAWA WOŁOSKA
1.2	siedzibę jednostki
	TYRAWA WOŁOSKA
1.3	adres jednostki
	38-535 TYRAWA WOŁOSKA
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	-wykonywanie zadań publicznych o znaczeniu lokalnym i zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców, -pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych , -obsługa jednostek budżetowych, prowadzenie rachunkowości swojej oraz jednostek obsługiwanych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Dane łączne jednostek: Urząd Gminy Tyrawa Wołoska, Zespół Ekonomiczno Administracyjny Szkół w Tyrawie Wołoskiej, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Tyrawie Wołoskiej
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁOSKA
Dziękuję
Teresa Brzeżawska-Juszczak

	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach na koniec roku kalendarzowego. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale: Urząd Gminy do 200 zł, ZEAS do 400 zł GOPS do 500 zł dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: – nie przekraczające: Urząd Gminy 200,00 zł, ZEAS 400,00 zł, GOPS 500,00 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale :Urząd Gminy 200,00 zł - 9.999,00 zł, ZEAS 400,00 zł – 9.999,00 GOPS 500,00 zł – 9.999,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się według rzeczywistych cen zakupu.
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-nie dotyczy
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 wieczystie
	- 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)
	- informacje wg. załącznika nr 4
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 5
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- nie dotyczy
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
	- 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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	- nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 8
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

	- informacje wg. załącznika nr 9
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY

D. Czuryło
Dorota Czuryło
 (główny księgowy)

.....2020-07.-06.....
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁOSKA

Teresa Brzeźawska-Juszczak
Teresa Brzeźawska-Juszczak
 (kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości				Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości					Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾	7		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne ¹⁾	12		Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14+15-16)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13-17)	stan na początek roku obrotowego (3-14)
1	2	3	4	5	6		8	9	10	11		13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne								0,00		0,00	118 036,06	118 036,06		0,00	118 036,06		
2	Środki trwałe:		0,00	658 948,29	0,00	658 948,29	0,00	0,00	38 302,00	158,00	38 460,00	11 907 385,68	5 452 599,45	839 021,00	38 302,00	6 252 318,45	5 834 297,94	5 655 087,23
Grupa 0	Grunt			25 974,00	0,00	25 974,00				158,00	158,00	397 077,00					371 281,00	397 077,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego											6 559 036,74	3 114 149,57	680 271,72		3 794 421,29	3 844 887,17	3 164 615,45
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej			611 941,29		611 941,29						3 982 488,73	1 789 189,46	142 275,08		1 931 473,53	1 581 348,99	2 051 015,20
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne																	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania			259 423,77								259 423,77	259 423,77	0,00		259 423,77	0,00	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne																	
Grupa 6	Urządzenia techniczne			21 033,00		21 033,00			38 302,00		38 302,00	94 879,44	96 113,27	2 945,51	38 302,00	60 750,78	18 135,17	34 222,66
Grupa 7	Środki transportu			0,00		0,00						214 380,00	183 714,39	12 528,69		206 243,08	20 665,61	8 136,92
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane																	
Grupa 9	Inwentarz żywy																	

WÓJT

*) nieodpłatne przekazanie
SKARBNIK GMINY
D. Gajda
Dzielnicy Księgowości

GMINY TYRAWA WOŁOSKA
Teresa Brzeznińska-Juszczak
Teresa Brzeznińska-Juszczak
 (kierownik jednostki)

2020.06.22
 (rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

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 ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	155 017,00	840 722,14	155 017,00	840 722,14
-	należność główna	155 017,00	374 309,72	155 017,00	374 309,72
-	odsetki	155 017,00	277 973,86		277 973,86
2	dochodzone na drodze sądowej		96 335,86	155 017,00	96 335,86
-	należność główna				
-	odsetki				
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja		466 412,42		466 412,42
	należność główna		292 051,42		292 051,42
	odsetki		174 361,00		174 361,00
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

SKARBNIK GMINY

J. Czapla
Wioletta Czuryło

 (główny księgowy)

202-06-22

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁOSKA

Teresa Brzeźawska-Juszczak

 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe						
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	30 286,80	5 633,18				5 633,18
3	Zobowiązania wobec budżetów	220 947,31	140,00				140,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 688,95	64 860,58				64 860,58
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	255 461,81	302 279,41				302 279,41
6	Pozostałe zobowiązania	256 051,75	547,63				547,63
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	536 978,20	551 109,28				551 109,28
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						
	Razem:	1 348 414,82	924 570,08				924 570,08

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

SKARBNIK GMINY

Dorota Czurylo
Dorota Czurylo
(główny księgowy)

2020-07-06

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

GMINY TYRAWA WOŁOSKA

Teresa Brzeźnińska-Juszczak
Teresa Brzeźnińska-Juszczak
(kierownik jednostki)

Wyplacone świadczenia pracownicze

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁSKA
Beata Jędrzejowska-Juszczak
Teresa Jędrzejowska-Juszczak
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY
...*Dorota Czuryło*...
Dorota Czuryło
(główny księgowy)

2020-06-22
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	Materiały	3 727,50	3 609,02	3 718,70	3 617,82
2					
3					
4					

SKARBNIK GMINY
Dorota Czuryło

 (główny księgowy)

WÓJT
 GMINY TYRAWA WOŁOSKA
Teresa Brzeźawska-Juszczak

 (kierownik jednostki)

202-06-22
 (rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	858 427,96
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	

* obroty WN konta 080

SKARBNIK GMINY

Dorota Czuryło
Dorota Czuryło

.....
(główny księgowy)

WÓJT
GMINY TYRAWA WOŁOSKA

Teresa Brzysłowska-Juszczak
Teresa Brzysłowska-Juszczak

.....
(kierownik jednostki)

2020-06-22

(rok, miesiąc, dzień)

