

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Zambrów ul.Fabryczna 3 18-300 ZAMBRÓW	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 450670309		<p style="text-align: center;">wersja robocza</p>

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	1 738 372,34
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

Dorota Waszkiewicz
Dorota Waszkiewicz
(główny księgowy)

2020.04.30
rok mies. dzień

WÓJT

Jarosław Kos
Jarosław Kos
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dorota Waszkiewicz
(główny księgowy)

2020.04.30
rok mies. dzień

Jarosław Kos
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Gmina Zambrów
1.2	Siedziba jednostki: Zambrów
1.3	Adres jednostki: ul. Fabryczna 3, 18-300 Zambrów
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Realizacja zadań własnych gminy
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: Sprawozdanie zawiera zbiorcze dane jednostek organizacyjnych Gminy Zambrów
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) obowiązujące w jednostkach organizacyjnych Gminy Zambrów określone zostały: - Zarządzeniem Nr 190/VI/14 z dnia 30.06.2014r. w sprawie wprowadzenia w Gminie Zambrów dokumentacji regulującej zasady zwane polityką rachunkowości. W/w akty prawne opracowane zostały zgodnie z ustawą o rachunkowości i ustawą o finansach publicznych.
5.	Inne informacje: Nie dotyczy.
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.

L p.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	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)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Zakup	Budowa	Inne		Zbycie	Likwidacja		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Grupa 0 - Grunty	7 314 943,02	20 295,00	0,00	19 010,00	39 305,00	35 481,48	0,00	35 481,48	7 318 766,54
2	Grupa 1 – Budynki i lokale.....	11 790 960,29	0,00	2 886 268,89	0,00	2 886 268,89	0,00	525,51	525,51	14 676 703,67
3	Grupa 2 – Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 578 643,42	0,00	1 228 606,49	0,00	1 228 606,49	0,00	0,00	0	108 807 249,91
4	Grupa 3 – Kotły i maszyny energetyczne	0,00	1 112 736,35	0,00	0,00	1 112 736,35	0,00	0,00	0	1 112 736,35

L p.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	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)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			Zakup	Budowa	Inne		Zbycie	Likwidacja		
5	Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	249 732,24	121 282,92	0,00	0,00	121 282,92	0,00	0	0	371 015,16
6	Grupa 5 – specjalistyczne maszyny, urządzenia, aparaty	3 000,00	17 721,00	0,00	0,00	17 721,00	0,00	0,00	0,00	20 721,00
7	Grupa 6 – Urządzenia techniczne	292 786,30	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	292 786,30
8	Grupa 7 – Środki transportu	2 282 617,00	305 462,00	0,00	0,00	305 462,00	20 000,00	0	20 000,00	2 568 079,00
9	Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy	1 106 866,63	0,00	960 752,19	0,00	960 752,19	0,00	2 580,00	2 580,00	2 065 038,82
Ogółem:		130 619 548,90	1 577 497,27	5 075 627,57	19 010,00	6 672 134,84	55 481,48	3 105,51	58 586,99	137 233 096,75

Wartości niematerialne i prawne:

1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	---------------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Umorzenie

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				stan na początek roku obrotowego (3-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 314 943,02	7 318 766,54
2 752 946,16	0,00	313 130,00	0,00	313 130,00	525,51	3 065 550,65	9 038 014,13	11 611 153,02
41 875 970,75	0,00	4 695 683,12	0,00	4 695 683,12	0,00	46 571 653,87	65 702 672,67	62 235 596,04
0,00	0	6 490,98	0,00	6490,98	0	6 490,98	0	1 106 245,37
203 467,12	0,00	47 563,58		47 563,58	0	251 030,70	46 265,12	119 984,46
1 050,00	0,00	1 246,98	0,00	1 246,98	0	2 296,98	1 950,00	18 424,02
135 989,66	0,00	23 216,40	0,00	23 216,40	0,00	159 206,06	156 796,64	133 580,24
1 421 171,80	0,00	233 977,40	0,00	233 977,40	20 000,00	1 635 149,20	861 445,20	932 929,80
792 077,94	0	149 225,75	0	149 225,75	2 580,00	938 723,69	314 788,69	1 126 315,13
47 182 673,43	0,00	5 470 534,21	0,00	5 470 534,21	23 105,51	52 630 102,13	83 436 875,47	84 602 994,62

Wartości niematerialne i prawne:

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------

1. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:

2						
	Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.					
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:					
	W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów środków trwałych.					
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:					
4	Grunty będące własnością Gminy Zambrów oddane w użytkowanie – pow. 7,1597 ha o wartości 98.700,00 zł Grunty Skarbu Państwa użytkowane wieczysto przez Gminę Zambrów – 7,3126 ha o wartości 239.116,52 zł					
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu:					
	Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.					
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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych):					
Lp	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
	Należności podatkowe	82 818,11	16 737,00			99 555,11
	Odsetki od nal.podatkowych	67 060,10	3 322,10			70 382,20
	Opłata śmieciowa	20 732,63	6 589,80			27 322,43
	Odsetki od opł.śmieciowej	4 774,00	1 569,00			6 343,00
	Fundusz i zaliczka alimentacyjna	1 104 622,05	87 790,00		19 208,94	1 173 203,11
	odsetki	306 437,78	71 091,38		10 487,67	367 041,49
	ogółem	1 586 444,67	187 099,28		29 696,61	1 743 847,34
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:					
	Jednostka nie posiada rezerw.					
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	nie dotyczy					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	nie dotyczy					
c)	powyżej 5 lat					
	nie dotyczy					
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:					

	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.
1.1 2	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:
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.
1.1 3	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:
	Nie dotyczy.
1.1 4	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
	Jednostka nie otrzymała żadnych poręczeń i gwarancji.
1.1 5	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 9.826.245,09 zł
1.1 6	Inne informacje:
	Nie dotyczy.
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:
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2019: 11 243 952,29 zł.
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
	W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
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:
	Nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy.

SKARBNIK GMINY

Dorota Waszkiewicz

Dorota Waszkiewicz
(główny księgowy)

2020-03-31

.....
(rok-miesiąc-dzień)

WÓJT

Jarosław Kos
Jarosław Kos
(dyrektor)