


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy Zambrów</b>  ul. Fabryczna 3  18-300 Zambrów	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat:  Gmina Zambrów
Numer identyfikacyjny REGON  <b>450006089</b>		<b>9B270B5F21F4FC6F</b> 

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	198 127,74
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  
(główny księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

**WÓJT**

Jarosław Kos  
(Kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

**SKARBNIK GMINY**

Dorota Waszkiewicz

*Dorota Waszkiewicz*  
(pisownia księgowy)

2020.03.31

rok mies. dzień

**WÓJT**

Jarosław Kos

*Jarosław Kos*  
(Kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:</b>
1.	
1.1	Nazwa jednostki: <b>Urząd Gminy Zambrów</b>
1.2	Siedziba jednostki: <b>Zambrów</b>
1.3	Adres jednostki: <b>ul. Fabryczna 3, 18-300 Zambrów</b>
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki:  <b>Urząd Gminy Zambrów jest jednostką organizacyjną Gminy Zambrów, nie posiadającą osobowości prawnej powołaną do wykonywania zadań gminy.</b>
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <b>od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku</b>
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: <b>Sprawozdanie zawiera dane jednostkowe dotyczące Urzędu Gminy Zambrów</b>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): <b>Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) obowiązujące w Urzędzie 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.</b>
5.	Inne informacje: <b>Nie dotyczy.</b>
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia:</b>
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.

Lp.	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 - Budynek i lokale.....	5 129 364,03	0,00	1264341,89	0,00	1 264 341,89	0,00	525,51	525,51	6 393 180,41
3	Grupa 2 - Oblekty inżynierii lądowej i wodnej	107 245 630,35	0,00	1 228 606,49	0,00	1 228 606,49	0,00	0,00	0,00	108 474 236,84

Lp.	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		
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	0,00	1 112 736,35
5	Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	171 000,69	121 282,92	0,00	0,00	121 282,92	0,00	0,00	0,00	292 283,61
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	275 900,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275 900,20
8	Grupa 7 – Środki transportu	2 282 617,00	305 462,00	0,00	0,00	305 462,00	20 000,00	0,00	20 000,00	2 568 079,00
9	Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy .....	583 910,27	0,00	960 752,19	0,00	960 752,19	0,00	2 580,00	2 580,00	1 542 082,46
<b>Ogółem:</b>		<b>123 006 365,56</b>	<b>1 577 497,27</b>	<b>3 453 700,57</b>	<b>19 010,00</b>	<b>5 050 207,84</b>	<b>55 481,48</b>	<b>3 105,51</b>	<b>58 586,99</b>	<b>127 997 986,41</b>

**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	7314943,02	7 318 766,54
902 885,57	0,00	146 649,75	0,00	146 649,75	525,51	1 049 009,81	4 226 478,46	5 344 170,60
41 698 726,70	0,00	4 682 282,47	0,00	4 682 282,47	0,00	46 381 009,17	65 546 903,65	62 093 227,67
0,00	0,00	6 490,98	0,00	6 490,98	0,00	6 490,98	0,00	1 106 245,37
139 859,13	0,00	39 636,82	0,00	39 636,82	0,00	179 495,95	31 141,56	112 787,66
1 050,00	0,00	1 246,98	0,00	1 246,98	0,00	2 296,98	1 950,00	18 424,02
125 264,99	0,00	21 820,92	0,00	21 820,92	0,00	147 085,91	150 635,21	128 814,29
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
314 249,59	0,00	118 722,90	0,00	118 722,90	2 580,00	430 392,49	269 660,68	1 111 689,97
<b>44 603 207,78</b>	<b>0,00</b>	<b>5 250 828,22</b>	<b>0,00</b>	<b>5 250 828,22</b>	<b>23 105,51</b>	<b>49 830 930,49</b>	<b>78 403 157,78</b>	<b>78 167 055,92</b>

Wartości niematerialne i prawne:							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami: <b>Jednostka nie dysponuje informacjami dotyczącymi aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.</b>						
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: <b>W trakcie roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów środków trwałych.</b>						
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: <b>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</b>						
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu: <b>Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.</b>						
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: <b>Jednostka posiada 10 akcji po 100 zł w Agencji Rozwoju Regionalnego S.A. w Łomży</b>						
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	
1.	Należności podatkowe	82 818,11	16 737,00	-	-	99 555,1	
2.	Odsetki od nal. podatkowych	67 060,10	3 322,10	-	-	70 382,20	
3.	Opłata śmieciowa	20 732,63	6 589,80	-	-	27 322,43	
4.	Odsetki od opł. śmieciowej	4 774,00	1 569,00	-	-	6 343,00	
	<b>Ogółem:</b>	<b>175 384,84</b>	<b>28 217,90</b>	-	-	<b>203 602,74</b>	
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym: <b>Jednostka nie posiada rezerw.</b>						
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 <b>nie dotyczy</b>						
b)	powyżej 3 do 5 lat <b>nie dotyczy</b>						
c)	powyżej 5 lat <b>nie dotyczy</b>						
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: <b>Nie dotyczy.</b>						

1.1 1	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.</b>
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:
	<b>Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych.</b>
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:
	<b>Nie dotyczy.</b>
1.1 4	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
	<b>Jednostka nie otrzymała żadnych poręczeń i gwarancji.</b>
1.1 5	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	<b>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: 2.669.509,11 zł</b>
1.1 6	Inne informacje:
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:
	<b>Nie dotyczy.</b>
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:
	<b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2018: 11 243 952,29 zł.</b>
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie:
	<b>W jednostce nie wystąpiły przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.</b>
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:
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.5	Inne informacje:
	<b>Nie dotyczy.</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>Nie dotyczy.</b>

SKARBNIK GMINY

*Dorota Waszkiewicz*

Dorota Waszkiewicz  
(główny księgowy)

2020-03-27

.....  
(rok-miesiąc-dzień)

WÓJT

*Jacek Kos*  
(dyrektor)