

1.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <b>Urząd Gminy Grudziądz</b>
1.2.	siedzibę jednostki <b>Grudziądz</b>
1.3	adres jednostki <b>ul. Wybickiego 38 86-300 Grudziądz</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <b>Administracja samorządowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <b>2019 rok</b>
3.	<p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p> <p><b>Sprawozdanie finansowe obejmuje następujące jednostki Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grudziądzu, Szkoła Podstawowa w Mokrem, Szkoła Podstawowa w Sztynwagu, Szkoła Podstawowa w Piaskach, Szkoła Podstawowa w Wałdowie Szlacheckim, Szkoła Podstawowa w Sosnowce, Szkoła Podstawowa w Nowej Wsi, Szkoła Podstawowa Dusocinie, Gminne Przedszkole w Małym Rudniku</b></p>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p><b>Stosowane przez Urząd Gminy Grudziądz zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z następujących przepisów prawa:</b></p> <p><b>1. ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351, z późn. zm.),</b></p> <p><b>2. rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).</b></p> <p><b>Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, wartość, w jakiej środki zostały przyjęte pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Nie dotyczy to gruntów i dóbr kultury, które nie podlegają umorzeniu.</b></p> <p><b>Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- książki,</li> <li>- odzież i umundurowanie,</li> <li>- meble i dywany,</li> <li>- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania (wartość równa lub niższa niż 10.000,00 zł).</li> </ul>



Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.  
Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 1.000,00 zł.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych zawartych w wykazie stawek amortyzacyjnych, przy czym dla wartości niematerialnych i prawnych określa się następujące stawki amortyzacji:

- 1) od licencji (sublicencji) na programy komputerowe oraz od praw autorskich - 50%,
- 2) od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych - 20%.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu.

Zapasy obejmują materiały. Wycenia się je według rzeczywistych cen zakupu, powiększonych o nie podlegający odliczeniu podatek VAT. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w koszty działalności.

5. inne informacje

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

1.1. dołączone tabele -6 sztuk

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 **dołączona tabela**

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

**dołączona tabela**

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

**dołączona tabela**

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

**dołączona tabela**

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

**dołączona tabela**

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: **dołączona tabela**

a) powyżej 1 roku do 3 lat

b) powyżej 3 do 5 lat

c) powyżej 5 lat

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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń <b>nie dotyczy</b>
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 <b>nie dotyczy</b>
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 <b>nie dotyczy</b>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie <b>nie dotyczy</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <b>518 964,51</b>
1.16.	inne informacje <b>W zestawieniu zmian funduszu w poz. 1.10 inne zwiększenia - wykazano wartość początkową wybrakowanych środków trwałych (100% umorzenia) - 4306,66 zł SP Nowa Wieś, 7144,88 SP Sosnówka, 400,00zł SP Mokre i 400,00 zł SP Wałdowo oraz wartość początkową zakupionego środka trwałego SP Dusocin - 21715,65 zł (profesjonalna meteorologiczna). Natomiast w poz. 2.9 inne zmniejszenia - wykazano wartość początkowa wyksięgowanego środka trwałego (100% umorzenia) - 4 306,66zł SP Nowa Wieś, 7144,88zł SP Sosnówka, 400,00zł SP Mokre i 400,00zł SP Wałdowo Szlacheckie</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>dołączona tabela</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <b>Szkoła Podstawowa w Mokrem otrzymała darowiznę drewna na opał o wartości 1680,00zł</b>
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finans publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych <b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

2020-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

(główny księgowy)

**SKARBNIK GMINY**

*Alicja Marchlewicz*

(kierownik jednostki)

**WÓJT**

*Andrzej Rodziewicz*

Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+8 - 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	29 866,52	6 486,00				6 486,00					0,00	36 352,52
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	388 021,02	108 293,82				108 293,82					0,00	496 314,84
	Wartości niematerialne i prawne - ogółem	417 887,54	114 779,82	0,00	0,00	0,00	114 779,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532 667,36

SKARBNIK GMINY

Alicja Marchewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego						4 222,23					0,00	29 245,79
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	25 023,56	4 222,23				38 041,02						331 889,09
		293 848,07	38 041,02				42 263,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361 134,88
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	318 871,63	42 263,25	0,00	0,00	0,00	42 263,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361 134,88

SKARBNIK GMINY

*Alicja Marchewicz*  
Alicja Marchewicz

WOJ T

*Andrzej Rodziewicz*  
Andrzej Rodziewicz



Zmiana wartości netto WNip

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4842,96	7106,73
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	94172,95	164425,75
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	99015,91	171532,48

SKARBNIK GMINY

Alicja Matulewicz

WÓJT

Andrzej Rodziejewicz

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty	9 761 348,72	1 011 979,60		1 197 715,00		2 209 694,60	405 032,72				405 032,72	11 566 010,60
2	Budynki i lokale	36 151 592,89	6 402 438,99				6 402 438,99	94 590,56			108 860,14	203 450,70	42 350 581,18
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 461 910,74	20 629 732,45		41 520,00	108 860,14	20 780 112,59	584 232,93				584 232,93	103 657 790,40
4	Kotły i maszyny energetyczne	352 433,58	1 135 882,96				1 135 882,96					0,00	1 488 316,54
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	221 411,90					0,00	6 344,88				6 344,88	215 067,02
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	204 541,35	20 300,00				20 300,00	20 982,22				20 982,22	203 859,13
7	Urządzenia techniczne												
8	Środki transportu	639 220,57	10 455,00				10 455,00	5 433,00				5 433,00	644 242,57
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 960 090,44	59 000,00				59 000,00	109 556,00				109 556,00	1 909 534,44
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	134 654 708,00	29 338 304,19	0,00	1 239 235,00	108 860,14	30 686 399,33	1 232 078,75	0,00	0,00	108 860,14	1 340 938,89	164 000 168,44

SKARBNIK GMINY

Alicja Marchewicz

WÓJT  
Andrzej Rodziewicz



Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przenieszenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grunty						0,00					0,00	0,00
2	Budynki i budowle	15 652 089,24	849 600,39				849 600,39	79 818,55				79 818,55	16 421 871,08
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 766 665,82	4 441 841,63				4 441 841,63	23 099,30				23 099,30	32 185 408,15
4	Kotły i maszyny energetyczne	186 898,65	32 975,55				32 975,55					0,00	219 874,20
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	168 448,69	21 937,01				21 937,01	27 327,10				27 327,10	163 058,60
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	167 768,94	10 304,58				10 304,58	4 011,70				4 011,70	174 061,82
7	Urządzenia techniczne						61 672,21					93 940,00	283 267,42
8	Środki transportu	315 535,21	61 672,21				25 734,67	93 940,00				15 616,00	1 851 859,68
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	1 841 741,01	25 734,67				226 944,16	15 616,00				5 906,44	1 253 229,29
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	1 032 191,57 47 131 339,13	226 944,16 5 671 010,20	0,00	0,00	0,00	5 671 010,20	249 719,09	0,00	0,00	0,00	249 719,09	52 552 630,24

SKARBNIK GMINY  
WÓJT  
Alicja Marchewicz  
Andrzej Rodziejewicz



**Zmiana wartości netto środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grunty	9 761 348,72	11 566 010,60
2	Budynki i budowle	20 499 503,65	25 928 710,10
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 695 244,92	71 472 382,25
4	Kotły i maszyny energetyczne	165 534,93	1 268 442,34
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	52 963,21	52 008,42
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	36 772,41	29 797,31
7	Urządzenia techniczne	323 685,36	360 975,15
8	Środki transportu	118 349,43	57 674,76
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	869 966,24	711 537,27
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	<b>87 523 368,87</b>	<b>111 447 538,20</b>

SKARBNIK GMINY

Alicja Molikiewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

Opisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	073	386 250,00			386 250,00
	Ogółem	386 250,00	0,00	0,00	386 250,00

SKARBNIK GMINY  
Alicja Matulewicz

WÓJT  
Andrzej Rodziewicz



Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Mokre dz. 469 0,0688				1 376,00
2	Mokre dz. 472 0,0690				1 380,00
3	Mokre dz. 441 0,0805				1 610,00
4	Mokre dz. 448 0,0912				1 828,00
5	Mokre dz. 449 0,0914				1 828,00
6	Mokre dz. 456 0,0914				1 372,00
7	Mokre dz. 457 0,0914				1 828,00
8	Mokre dz. 478 0,1000				2 000,00
9	Mokre dz. 494 0,1577				3 154,00
10	Mokre dz. 522 0,0719				1 438,00
11	Mokre dz. 465 0,0686				1 372,00
12	Mokre dz. 143/16 1,3600				15 030,00
13	Mokre dz. 501/2 0,0788				1 574,00
14	Mokre dz. 462/2 0,0700				1 400,00
15	Mokre dz. 143/28 0,2378				107 087,10
16	Mokre dz. 143/29 0,5243				
17	Nowa Wieś dz. 137/65 0,0600				2 485,20

18	Nowa Wieś dz. 670/2 0,0900				6 402,70
19	Sosnówka dz. 141/3 0,0700				5 661,60
20	Szynych dz. 131/17 0,7100				9 940,00
21	Świerkocin dz. 259/3 0,0600				612,00
22	Świerkocin dz. 271/4 0,2600				5 070,00
23	Świerkocin dz. 271/5 0,0900				
24	Turznice dz. 173/6 1,500				18 000,00
25	Węgrowo dz. 9/2 0,0986				1 280,00
26	Wielkie Lniska dz. 49/2 0,2400				21,82
27	Wielkie Lniska dz. 49/6 0,1413				69 230,00
28	Wielkie Lniska dz. 49/4 0,1500				2 250,00
	Ogółem	0	0	0	265 230,42

SKARBNIK GMINY

  
Alicja Matyja

WÓJT

  
Andrzej Rodziejewicz



Wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2011/CPI/67/Inforver - router	1 112,37			1 112,37
2	2011/CPI/108/MAXTO - serwer typ III	4 798,23			4 798,23
3	2011/CPI/108/MAXTO - drukarka EPSON	279,21			279,21
4	2011/CPI/108/MAXTO - drukarka EPSON	279,21			279,21
5	2011/CPI/108/MAXTO - drukarka EPSON	279,21			279,21
6	2011/CPI/108/MAXTO - skaner EPSON	238,62			238,62
7	2011/CPI/108/MAXTO - skaner EPSON	238,62			238,62
8	2010/CPI/110/ACTION - zestaw komputerowy	2 002,00			2 002,00
9	2010/CPI/110/ACTION - zestaw komputerowy	2 002,00			2 002,00
10	2010/CPI/110/ACTION - czytnik kart	184,22			184,22
11	2010/CPI/110/ACTION- czytnik kart	184,22			184,22
12	2010/CPI/110/ACTION - czytnik kart	184,22			184,22
13	2010/CPI/110/ACTION- czytnik kart z PinPad	245,22			245,22
14	2010/CPI/110/ACTION - czytnik kart z PinPad	245,22			245,22
	Ogółem	12 272,57	0,00	0,00	12 272,57

SKARBNIK GMINY  
Alicja Matusiewicz

WÓJT  
Andrzej Rodziejewicz

**Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1	Udziały Geotermia Grudziądz Spółka z o.o	118	590 000,00	5	25 000,00			123	615 000,00
	Ogółem	118	590 000,00	5	25 000,00	0	0	123	615 000,00

SKARBNIK GMINY

Alicja Matulewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz



Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	290-OAN#	1 277 669,37	21 271,00	29 088,10		29 088,10	1 269 852,27
2	290-ODSE	962 099,99	90 445,78	13 277,77		13 277,77	1 039 268,00
3	Fundusz alimentacyjny	2 521 846,93	173 772,99			0,00	2 695 619,92
4	Odsetki od Funduszu alimentacyjnego	880 880,52	128 422,02			0,00	1 009 302,54
5	Zaliczka alimentacyjna	378 262,80			15 801,96	15 801,96	362 460,84
6	Nienależnie pobrane świadczenie 500 plus z lat ubiegłych	1 000,00	0,00		1 000,00	1 000,00	0,00
7	Odsetki od nienależnie pobranego świadczenia 500 plus	186,99			186,99	186,99	0,00
	Ogółem	6 021 946,60	413 911,79	42 365,87	16 988,95	59 354,82	6 376 503,57

SKARBNIK GMINY

Alicja Machalawicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

**Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty										Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat						
		Według stanu na:										
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	
1	PEKAO S.A.	750 000,00	0,00							750 000,00	0,00	
2	BANK ING	1 140 000,00	855 000,00							1 140 000,00	855 000,00	
3	BS ŁASIN			1 900 000,00	1 900 000,00					1 900 000,00	1 900 000,00	
4	BS ŁASIN							2 800 000,00	2 400 000,00	2 800 000,00	2 400 000,00	
5	BGK TORUŃ					2 000 000,00	200 000,00			2 000 000,00	200 000,00	
6	BS BYDGOSZCZ							2 800 000,00	2 600 000,00	2 800 000,00	2 600 000,00	
7	WFOŚIGW TORUŃ	450 000,00	300 000,00							450 000,00	300 000,00	
8	WFOŚIGW TORUŃ	246 000,00	164 000,00							246 000,00	164 000,00	
9	WFOŚIGW TORUŃ	36 468,00	0,00							36 468,00	0,00	
10	WFOŚIGW TORUŃ					359 562,00	283 870,00			359 562,00	283 870,00	
11	WFOŚIGW TORUŃ							442 800,00	442 800,00	442 800,00	442 800,00	
12	WFOŚIGW TORUŃ							82 242,00	82 242,00	82 242,00	82 242,00	
13	WFOŚIGW TORUŃ							139 463,00	125 516,68	139 463,00	125 516,68	
14	OBLIGACJE BGK							6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	
15	OBLIGACJE DM BS							12 000 000,00	11 000 000,00	12 000 000,00	11 000 000,00	
	Ogółem	2 622 468,00	1 319 000,00	4 259 562,00	2 383 870,00	24 264 505,00	22 650 558,68	31 146 535,00	26 353 428,68			

SKARBNIK GMINY  
Alicja Maltanowicz

WÓJT  
Andrzej Rodziejewicz



**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	080-0002	60 856,00		
2	080-0003	17 000,00		
3	080-0004	699 267,85		
4	080-0005	49 971,16		
5	080-0013	34 999,99		
6	080-0014	10 420,31		
7	080-0016	4 674,00		
8	080-0017	5 600,99		
9	080-0027	38 868,00		
10	080-0029	35 670,00		
11	080-0033	49 138,50		
12	080-0045	134 940,00		
13	080-0050	71 732,50		
14	080-0055	1 377 288,45		
15	080-0062	31 000,00		
15	080-0065	83 025,00		
17	080-0066	69 530,01		
18	080-0067	47 478,00		
19	080-0069	245 006,38		
20	080-0070	104 550,00		
21	080-0071	55 500,00		
22	080-0073	70 110,00		
23	080-0075	61 500,00		
24	080-0076	22 000,00		
25	080-10UE	300 000,00		
26	080-08UE	861,00		
27	Odnowa zabytkowego budynku SP w Dusocinie	52 152,00		

28	Profesjonalna stacja meteorologiczna SP Dusocin	21 415,65 <del>52 152,00</del>		
29	Sala gimnastyczna SP w Nowej Wsi	1 476,00		
30	Termomodernizacja budynku SP Piaski	50 677,56		
31	Maszyna sprzątająca SP w Wałdowie Szlacheckim	11 000,00		
32	Budynek edukacyjny SP w Wałdowie Szlacheckim	6 367 233,82		
	Ogółem	10 185 243,17	0	0

SKARBNIK GMINY

Alicja Marchewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz



Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	NIE DOTYCZY				0,00
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	Ogółem	0,00	0	0	0,00

SKARBNIK GMINY  
Alicja Marchlewicz

WÓJT  
Andrzej Różejewicz

**Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	NIE DOTYCZY	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	Ogółem		0

SKARBNIK GMINY

Alicja Marchewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz



**Kwota 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**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	NIE DOTYCZY		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	Ogółem	0	0

SKARBNIK GMINY

Alicja Marchewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

**Urząd Gminy Grudziądz**

86-300 GRUDZIĄDZ

ul. Wybickiego 38

woj. kujawsko-pomorskie

tel. 056-45-111-05, fax 056-45-111-32

**Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki**

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	NIE DOTYCZY	...	
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	...	...	
10	...	...	
11	...	...	
12	...	...	
13	Ogółem		0

SKARBNIK GMINY

Alicja Mandziejewicz

WÓJT

Andrzej Rodziejewicz



**Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	NIE DOTYCZY		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0	0
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	...		
14	...		
15	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	0	0
16	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
17	...		

18	...		
19	...		
20	...		
21	...		
22	...		
23	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	0	0
24	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
25			
26			
27			
28			
29			
30			
31	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	0	0

SKARBNIK GMINY

Alicja Marchlewicz

WÓJT

Andrzej Rodziewicz



**Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	NIE DOTYCZY		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	Ogółem	0	0

SKARBNIK GMINY

Alicja Marchwinska

WÓJT

Andrzej Rodziewicz

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia - razem (5+6)	
1	NIE DOTYCZY					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	...					0	0
11	...					0	0
12	...					0	0
13	Ogółem	0	0	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY

WÓJT

Alicja Marchlewicz

Andrzej Rodziewicz