



Wójt Gminy Słupno
ul. Miszewska 8a, 09-472 Słupno,
tel. 24 267 95 60, fax: 24 261 95 38
www.slupno.eu e-mail: ug@slupno.eu

Słupno, dnia 06.05.2026 r.

WBK.3035.1.2026

Przewodniczący Rady Gminy Słupno
Pan Paweł Baranowski

Zgodnie z art. 270 ust 1 Ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wójt Gminy Słupno przedstawia sprawozdanie finansowe Gminy Słupno za 2025 rok składające się z:

- bilansu z wykonania budżetu,
- bilansu jednostki budżetowej,
- rachunku zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- informacji dodatkowej.

WÓJT
Marcin Zawadka


Przyjęto do Burze Rady
06.05.2026 r.

Skarbnik Gminy

Agnieszka Biernat

SAMODZIELNE STANOWISKO
ds Rady Gminy

Emilia Adamkowska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WÓJT GMINY SŁUPNO ul. Miszewska 8 a 09-472 SŁUPNO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SŁUPNO sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 40702DC5B9DC4B29 
Numer identyfikacyjny REGON 611015997		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 980 185,30	7 108 987,35	I Zobowiązania	20 706 612,53	19 296 551,98
I.1 Środki pieniężne	5 980 185,30	7 108 987,35	I.1 Zobowiązania finansowe	20 000 000,00	18 000 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 352 390,30	6 598 244,82	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 000 000,00	2 126 776,40
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	627 795,00	510 742,53	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	18 000 000,00	15 873 223,60
II Należności i rozliczenia	8 606,80	25 121,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	706 612,53	1 296 551,98
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-18 091 964,43	-15 462 866,63
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-6 917 674,67	2 745 414,27
II.2 Należności od budżetów	8 606,80	25 121,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	627 059,00	3 256 156,80
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-6 917 674,67	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-627 059,00	-510 742,53
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	627 059,00	510 742,53
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 801 348,76	-18 719 023,43
			III Rozliczenia międzyokresowe	3 374 144,00	3 300 423,00
Suma aktywów	5 988 792,10	7 134 108,35	Suma pasywów	5 988 792,10	7 134 108,35


Agnieszka Biernat
skarbnik

2026-01-23

Marcin Zawadka
zarząd

BeSTia

40702DC5B9DC4B29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej WÓJT GMINY SŁUPNO ul.Miszewska 8 a 09-472 SŁUPNO	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 34B674EB59185B24 
Numer identyfikacyjny REGON 611015997	sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	210 037 032,03	219 980 723,71	A Fundusz	193 121 689,47	201 912 157,15
A.I Wartości niematerialne i prawne	91 367,84	74 099,05	A.I Fundusz jednostki	174 073 763,01	183 774 152,20
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	197 583 531,72	206 903 047,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	19 047 926,46	18 138 004,95
A.II.1 Środki trwałe	179 828 808,40	190 964 820,40	A.II.1 Zysk netto (+)	52 906 197,69	55 229 210,96
A.II.1.1 Grunty	20 382 723,91	22 734 350,78	A.II.2 Strata netto (-)	-33 858 271,23	-37 091 206,01
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	835 499,00	2 231 533,00	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	156 200 740,25	164 861 029,35	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 920 392,41	2 290 823,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 261 421,71	1 031 089,16	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	63 530,12	47 527,16	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 138 901,62	24 131 027,05
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	17 754 723,32	15 938 227,40	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	8 304 138,95	9 622 309,56
A.III Należności długoterminowe	12 362 132,47	13 003 576,86	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 993 308,87	3 760 466,98
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	260 394,00	255 984,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 399 012,65	1 419 365,33
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 974 812,01	2 199 177,07

Agnieszka Biernat
(główny księgowy)

2026-01-23
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Zawadka
(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	236 535,27	435 991,84
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 332 084,25	1 367 065,24
B Aktywa obrotowe	5 223 559,06	6 062 460,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 891,26	14 166,41	D.II.8 Fundusze specjalne	107 991,90	184 259,10
B.I.1 Materiały	6 891,26	14 166,41	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	107 991,90	184 259,10
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
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	13 834 762,67	14 508 717,49
B.II Należności krótkoterminowe	3 678 115,33	4 399 867,94		0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	288 072,07	699 384,62		0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	116 435,04	90 887,74		0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00		0,00	0,00
B.II.4 Pozostałe należności	3 273 608,22	3 609 595,58		0,00	0,00
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 455 653,15	1 567 935,34		0,00	0,00
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 455 653,15	1 567 935,34		0,00	0,00
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00		0,00	0,00
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00		0,00	0,00

Agnieszka Biernat

2026-01-23

Marcin Zawadka

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00		0,00	0,00
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	82 899,32	80 490,80		0,00	0,00
Suma aktywów	215 260 591,09	226 043 184,20	Suma pasywów	215 260 591,09	226 043 184,20

Agnieszka Biernat

(główny księgowy)

2026-01-23

(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Zawadka

(kierownik jednostki)

Agnieszka Biernat


(główny księgowy)

2026-01-23

(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Zawadka

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
WÓJT GMINY SŁUPNO ul. Miszewska 8 a 09-472 SŁUPNO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2025 r.	Wysłać bez pisma przewodniego AB76464D2F2F1B45	
611015997				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		98 485 419,34	100 855 362,71
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		4 402 825,85	5 000 007,12
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		94 082 593,49	95 855 355,59
B.	Koszty działalności operacyjnej		79 944 980,43	82 260 761,58
B.I.	Amortyzacja		11 148 718,54	12 928 856,86
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 610 835,62	7 062 331,87
B.III.	Usługi obce		16 031 318,74	15 519 476,90
B.IV.	Podatki i opłaty		792 305,32	759 464,83
B.V.	Wynagrodzenia		29 448 672,37	32 520 440,65
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 950 626,77	8 821 981,66
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		146 821,06	133 300,86
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 613 435,93	4 373 039,48
B.X.	Pozostałe obciążenia		3 202 246,08	141 868,47
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		18 540 438,91	18 594 601,13
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 468 273,67	840 923,02
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 468 273,67	840 923,02
E.	Pozostałe koszty operacyjne		361 678,17	739 936,43

Agnieszka Biernat
główny księgowy

2026-01-23
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zawadka
kierownik jednostki

BeSTia

AB76464D2F2F1B45

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	361 678,17	739 936,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	19 647 034,41	18 695 587,72
G.	Przychody finansowe	317 948,72	629 013,12
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	317 948,72	629 013,12
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	917 056,67	1 186 595,89
H.I.	Odsetki	917 056,67	1 186 595,89
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	19 047 926,46	18 138 004,95
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)	19 047 926,46	18 138 004,95

Agnieszka Biernat
główny księgowy

2026-01-23
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zawadka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Agnieszka Biernat
główny księgowy

2026-01-23
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zawadka
kierownik jednostki

BeSTia

AB76464D2F2F1B45

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
WÓJT GMINY SŁUPNO ul. Miszewska 8 a 09-472 SŁUPNO		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611015997		Wysłać bez pisma przewodniego CE5D23A84527B41A 	
Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2025 r.		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		155 664 498,14	174 073 763,01
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		181 588 350,00	171 111 000,17
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		46 634 211,38	52 906 197,69
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		104 228 205,56	96 734 686,83
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		28 578 803,66	19 413 070,65
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		2 117 080,40	225 437,00
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		30 049,00	1 831 608,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		163 179 085,13	161 410 610,98
I.2.1. Strata za rok ubiegły		28 193 796,83	33 858 271,23
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		97 897 589,89	99 408 784,63
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		33 497 705,16	24 726 595,02
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		26 800,00	142 200,42
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		3 563 193,25	3 274 759,68
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		174 073 763,01	183 774 152,20

Agnieszka Biernat
główny księgowy

2026-01-23
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zawadka
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	19 047 926,46	18 138 004,95
III.1.	zysk netto (+)	52 906 197,69	55 229 210,96
III.2.	strata netto (-)	-33 858 271,23	-37 091 206,01
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	193 121 689,47	201 912 157,15

Agnieszka Biernat
główny księgowy

2026-01-23
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zawadka
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Biernat
główny księgowy

2026-01-23
rok, miesiąc, dzień

Marcin Zawadka
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1.1. , 1.2. i 1.3. Nazwa, siedziba i adres jednostki

GMINA SŁUPNO
ul. MISZEWSKA 8a
09 – 472 Słupno

1.4. Podstawowy przedmiot działalności

Jednostka samorządu terytorialnego - Gmina

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od **01.01.2025 roku do – 31.12.2025 roku**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie finansowe Gminy Słupno z siedzibą 09 - 472 Słupno, ul. Miszevska 8a za rok 2025, na które składają się:
 - a) bilans z wykonania budżetu
 - b) bilans jednostki budżetowej
 - c) rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
 - d) zestawienie zmian w funduszu jednostki
 - e) informacja dodatkowasporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki zostały prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Sprawozdanie finansowe Gminy Słupno jest sprawozdaniem łącznym zawierającym dane następujących jednostek budżetowych:

- Urząd Gminy Słupno
- Samorządowe Przedszkole Niezapominajka w Słupnie
- Szkoła Podstawowa im. Abp. Antoniego Juliana Nowowiejskiego w Słupnie
- Szkoła Podstawowa im. Ziemi Mazowieckiej w Liszynie
- Szkoła Podstawowa im. Małego Powstańca w Świącieniu
- Centrum Usług Społecznych w Słupnie,
- Gminny Żłobek w Słupnie,
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Słupnie.

WÓD

Marcin Zawadka

Dnia 29 kwietnia 2026 roku

Skarbnik Gminy


Agnieszka Biernat

(pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Główny Księgowy

.....
(pieczęć i podpis)
Kierownik jednostki

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe Gminy Słupno, z siedzibą w Słupnie; ul. Miszewska 8a, zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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.

Dane ujęte w sprawozdaniu obejmują okres od 1 stycznia 2025 roku do 31 grudnia 2025 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości

W roku obrotowym 2025 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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.

Zestawienie metod wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1)	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
2)	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
3)	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
4)	Środki trwałe pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości

5)	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
6)	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	Według kosztu historycznego	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
7)	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
8)	Środki trwałe ujawnione	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia.	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
9)	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10)	Materiały	Według rzeczywistych cen zakupu	Według rzeczywistych cen zakupu
11)	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
12)	Zobowiązania	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
13)	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
14)	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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**

Dane w zakresie punktu 1.1. przedstawione zostały w Tabeli Nr 1 oraz w Tabeli Nr 2.

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Gmina Słupno nie dysponuje danymi w zakresie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury. Ustalenie aktualnej wartości rynkowej posiadanych środków trwałych wymagało by zaangażowania znacznych środków finansowych w celu zlecenia ww. wyceny rzeczoznawcom.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Zgodnie z danymi przedstawionymi w Tabeli Nr 3 oraz w Tabeli Nr 4 Gmina Słupno nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Zgodnie z danymi przedstawionymi w Tabeli Nr 5 Gmina Słupno nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie będących własnością innych podmiotów.

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

Dane w zakresie punktu 1.5. przedstawione zostały w Tabeli Nr 6.

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

Dane w zakresie punktu 1.6. przedstawione zostały w Tabeli Nr 7.

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartości 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)

Dane w zakresie punktu 1.7. przedstawione zostały w Tabeli Nr 8.

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Zgodnie z danymi przedstawionymi w Tabeli Nr 9 Gmina Słupno nie posiada rezerw zarówno w zakresie rezerw na koszty jak również w zakresie rezerw na zobowiązania.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Dane w zakresie punktu 1.9. przedstawione zostały w Tabeli Nr 10.

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

Ww. pozycja nie dotyczy sprawozdania finansowego Gminy Słupno.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Zgodnie z danymi przedstawionymi w Tabeli Nr 11 Gmina Słupno nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

1.12. Łączna 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

Zgodnie z danymi przedstawionymi w Tabeli Nr 12 oraz w Tabeli Nr 12a Gmina Słupno nie posiada zobowiązań warunkowych oraz zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku.

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

Dane w zakresie punktu 1.13. przedstawione zostały w Tabeli Nr 13 oraz w Tabeli Nr 13a.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Ww. pozycja nie dotyczy sprawozdania finansowego Gminy Słupno.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Dane w zakresie punktu 1.15. przedstawione zostały w Tabeli Nr 14.

1.16. Inne informacje

W sprawozdaniu finansowym Gminy Słupno w zakresie sprawozdania Zestawienie zmian w funduszu jednostki dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami budżetowymi, na kwotę 8.939.744,21 zł. w zakresie nieodpłatnie otrzymanych i przekazanych środków trwałych, które dotyczą:

1. przekazanych gruntów:

- z Centrum Usług Społecznych do Urzędu Gminy – wartość 4 000,00 zł;
- z Centrum Usług Społecznych do Gminnego Żłobka w Słupnie – wartość 152 000,00 zł;

2. przekazanych budynków:

- z Urzędu Gminy do Gminnego Żłobka w Słupnie – wartość 1 062 290,12 zł;
- z Urzędu Gminy do Szkoły Podstawowej w Liszynie – wartość 6 701 747,59 zł;

3. przekazanych placów zabaw, boisk:

- z Urzędu Gminy do Gminnego Żłobka w Słupnie – wartość 200 012,67 zł;
- z Urzędu Gminy do Szkoły Podstawowej w Liszynie – wartość 742 222,40 zł;

4. przekazanego sprzętu:

- z Urzędu Gminy do Centrum Usług Społecznych – wartość 77 471,43 zł.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Ww. pozycja nie dotyczy sprawozdania finansowego Gminy Słupno.

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

Dane w zakresie punktu 2.2. przedstawione zostały w Tabeli Nr 15.

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Ww. pozycja nie dotyczy sprawozdania finansowego Gminy Słupno.

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

Ww. pozycja nie dotyczy sprawozdania finansowego Gminy Słupno.

Skarbnik Gminy
1. 2.
Agnieszka Biernat

WÓJ
Marcin Zawadka

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych.

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa 0	20 382 723,91		2 702 218,87		2 702 218,87			350 592,00	350 592,00	22 734 350,78
Grupa 1	35 270 358,20		8 205 631,69		8 205 631,69			1 294 160,60	1 294 160,60	42 181 829,29
Grupa 2	237 671 369,85	57 500,00	13 067 523,66	-	13 125 023,66			70 636,00	70 636,00	250 725 757,51
Grupa 3	210 267,84		206 640,00		206 640,00				-	416 907,84
Grupa 4	945 077,42		368 458,43	4 077,44	372 535,87		30 906,46		30 906,46	1 286 706,83
Grupa 5	465 763,58		11 094,60		11 094,60				-	476 858,18
Grupa 6	1 324 753,31		114 067,99		114 067,99				-	1 438 821,30
Grupa 7	2 855 227,31		54 077,00		54 077,00			124 655,00	124 655,00	2 784 649,31
Grupa 8	383 173,75		15 600,00		15 600,00			-	-	398 773,75
Pozostałe nieskocenne składniki majątku	5 705 576,90	866 728,59	976 375,51	688 387,64	2 531 491,74		95 696,32	391 487,33	487 183,65	7 749 884,99
Razem	305 214 292,07	924 228,59	25 721 687,75	692 465,08	27 338 381,42	-	126 602,78	2 231 530,93	2 358 133,71	330 194 539,78

WÓJTA
Marcin Zawacka

Skarbnik Gminy
Agnieszka Biernat

Tabela Nr 1

Zmiana wartości początkowej i umorzenia środków trwałych.

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie -stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (2 - 12)	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
12 979 086,99		1 008 209,33	231 870,48	1 240 079,81	231 870,48	13 987 296,32	20 382 723,91	22 734 350,78
103 819 400,81		10 249 131,30	-	10 249 131,30	9 270,98	114 059 261,13	22 291 271,21	28 194 532,97
64 944,36		22 732,16		22 732,16		87 676,52	145 323,48	329 231,32
663 742,82		109 965,48	4 077,44	114 042,92	34 983,90	742 801,84	281 334,60	543 904,99
132 098,47		72 087,52		72 087,52		204 185,99	333 665,11	272 672,19
164 684,09		129 121,76		129 121,76		293 805,85	1 160 069,22	1 145 015,45
1 593 805,60		284 409,55		284 409,55	124 655,00	1 753 560,15	1 261 421,71	1 031 089,16
319 643,63		31 602,96		31 602,96	-	351 246,59	63 530,12	47 527,16
5 705 576,90	866 728,59	976 375,51	688 387,64	2 531 491,74	487 183,65	7 749 884,99	-	-
125 442 983,67	866 728,59	12 883 635,57	924 335,56	14 674 699,72	887 964,01	139 229 719,38	179 828 808,40	190 964 820,40

Wójt
Marek Zawadzka

Skarbnik Gminy
Agnieszka Biernat

Tabela Nr 2

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych.

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Licencje, programy	426 162,59		27 952,49		27 952,49		17 323,66		17 323,66	436 791,42
					-				-	-
					-				-	-
Razem	426 162,59	-	27 952,49	-	27 952,49	-	17 323,66	-	17 323,66	436 791,42

Tabela Nr 2

Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych.

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 wartości niematerialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego (11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
334 794,74		45 221,29		45 221,29	17 323,66	362 692,37	91 367,85	74 099,05
				-	-	-	-	-
				-	-	-	-	-
334 794,74	-	45 221,29	-	45 221,29	17 323,66	362 692,37	91 367,85	74 099,05

Tabela Nr 3

Zestawienie odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych - długoterminowe aktywa niefinansowe.

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KST	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
I.	Wartosci niematerialne i prawne				
II.	Środki trwałe z tego:				
Grupa 0	GRUNTY				
Grupa 1	BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO				
Grupa 2	OBIEKTY INŻYNIERII ŁADOWEJ I WODNEJ				
Grupa 3	KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE				
Grupa 4	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA				
Grupa 5	MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE				
Grupa 6	URZĄDZENIA TECHNICZNE				
Grupa 7	ŚRODKI TRANSPORTU				
Grupa 8	NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE				
Grupa 9	INWENTARZ ŻYWY				
Razem		-	-	-	-

Zestawienie odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych - długoterminowe aktywa finansowe.

Lp.	Wyszczególnienie/ grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
I.	Długoterminowe aktywa finansowe, z tego:	-	-	-	-
1.1	Akcje i udziały				
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe				
1.3	Inne				

Skarbnik Gminy

Agnieszka Biernat

Wójt
Marek Zawadzki

Zestawienie zmian w zakresie gruntów użytkowanych wieczystie.

Grunt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Powierzchnia (m2)				0
	Wartość (zł)				-
	Powierzchnia (m2)				0
	Wartość (zł)				-
	Powierzchnia (m2)				0
	Wartość (zł)				-
	Powierzchnia (m2)				0
	Wartość (zł)				-
	Powierzchnia (m2)				0
	Wartość (zł)				-
Razem					
					-

Tabela Nr 6

Zestawienie zmian wartości nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym z tytułu leasingu.

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
7		797 487,86		797 487,86
				-
Razem		797 487,86		797 487,86

WÓJT
Małgorzata Zawadzka

Skarbnik Gminy
Agneszka Biernat

Tabela Nr 7

Zestawienie zmian liczby i wartości posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Wyszczególnienie	Papiery wartościowe lub prawa					Razem
	świadczenia udziałowe	zamienne dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje		
1	2	3	4	5	6	
ilość		10 000				10 000
wartość		10 000 000,00				10 000 000,00
Zwiększenia	ilość					-
wartość						-
Zmniejszenia	ilość		2 000			2 000
wartość			2 000 000,00			2 000 000,00
ilość			8 000			8 000
wartość			8 000 000,00			8 000 000,00
Stan na koniec roku obrotowego						
Uwagi						

Skarbnik Gminy
Agnieszka Biernat

Wójt
Marcin Zawadzka

Tabela Nr 8

Zestawienie danych o odpisach aktualizujących wartość należności.

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	zmniejszenia	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
Fundusz alimentacyjny	3 192 795,24	265 911,62	29 761,32		3 428 945,54
Zaliczka alimentacyjna	280 610,87		15 775,47		264 835,40
Odpłatność za DPS		1 967,74			1 967,74
Razem	3 473 406,11	267 879,36	45 536,79	-	3 695 748,68

Skarbnik Gminy

Agneska Biernat
 Agnieszka Biernat

WÓJT

Starek Zawadzka
 Starek Zawadzka

Tabela Nr 9

Zestawienie stanu rezerw na koszty i zobowiązania.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 6)
			wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	razem (4 + 5)	
1	2	3	4	5	6	7
1. Rezerwy długoterminowe	-	-	-	-	-	-
- na świadczenia emerytalne i podobne						
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
- na pozostałe koszty						
2. Rezerwy krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-
- na świadczenia emerytalne i podobne						
- na udzielone gwarancje i poręczenia						
- na pewne lub prawdopodobne straty z operacji w toku						
- na pozostałe koszty						
Razem	-	-	-	-	-	-

Skarbnik Gminy

[Podpis]
Agnieszka Piernat

WÓJT

[Podpis]
Marek Zawadzka

Zestawienie zobowiązań według okresów zapadalności.

Wyszczególnienie	Okres wymagalności												Razem					
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			BO		BZ				
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ								
Stan na																		
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2	3	4	5	6	7	8	9										
- z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne																		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług																		
- inne																		
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	10 180 590,05	11 548 215,86	5 000 000,00	6 253 552,80	6 000 000,00	6 753 552,80	15 000 000,00	3 590 597,06	36 180 590,05	28 145 918,52								
- kredyty i pożyczki			1 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00	4 500 000,00	7 000 000,00	3 500 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00								
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	8 000 000,00		16 000 000,00	8 000 000,00								
- inne zobowiązania finansowe	1 332 084,25	1 493 841,64		253 552,80		253 552,80		90 597,06	1 332 084,25	2 091 544,30								
- z tytułu dostaw i usług	2 993 308,87	3 760 466,98							2 993 308,87	3 760 466,98								
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi																		
- zobowiązania wekslowe																		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 643 849,65	1 658 738,33							1 643 849,65	1 658 738,33								
- z tytułu wynagrodzeń	1 974 812,01	2 199 177,07							1 974 812,01	2 199 177,07								
- inne	236 535,27	435 991,84							236 535,27	435 991,84								
4. Fundusze specjalne	15 577,00	16 611,00							15 577,00	16 611,00								
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	15 577,00	16 611,00							15 577,00	16 611,00								
- inne																		
Razem	10 196 167,05	11 564 826,86	5 000 000,00	6 253 552,80	6 000 000,00	6 753 552,80	15 000 000,00	3 590 597,06	36 196 167,05	28 162 529,52								

Skarbnik Gminy
Lucja
Agnieszka Biernat

WOJŚ
Marcin Zawadzka
Zawadzka

Tabela Nr 11

Zestawienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	-	-	-	-	-	-	-	-

Skarbnik Gminy

Agnieszka Biernat
 Agnieszka Biernat

Wójt
 Marcin Zawacki

Tabela Nr 12

Zestawienie zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		BO	BZ		
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ				
Stan na										BO	BZ	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	(2 + 4 + 6 + 8)	(3 + 5 + 7 + 9)		
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług												
- inne												
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- z tytułu dostaw i usług												
- inne												
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- kredyty i pożyczki												
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych												
- inne zobowiązania finansowe												
- z tytułu dostaw i usług												
- zaliczki otrzymane na dostawy i usługi												
- zobowiązania wekslowe												
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych												
- z tytułu wynagrodzeń												
- inne												
4. Fundusze specjalne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych												
- inne												
Razem												

Skarbnik Gminy

Słupno
Agnieszka Biernat

WOP

Marcin Zawadzka
Marcin Zawadzka

GMINA SŁUPNO
 09-472 Słupno, ul. Miszewska 8a
 Reg. 611015997, NIP: 774-32-13-464

Tabela Nr 12a

Zestawienie zobowiązań warunkowych - zabezpieczonych na majątku.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	-	-	-	-	-	-	-	-

Skarbnik Gminy
[Signature]
 Agnieszka Biernat

Wójt
[Signature]
 Marcin Zawadzka

Tabela Nr 13

Zestawienie czynnych rozliczeń międzyokresowych.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	82 899,32	111 498,99	113 907,51	80 490,80
– długoterminowe	-	-	-	-
– krótkoterminowe	82 899,32	111 498,99	113 907,51	80 490,80
Fundusz alimentacyjny	78 128,91	90 324,81	93 472,30	74 981,42
Dodatek mieszkaniowy	4 770,41	21 174,18	20 435,21	5 509,38
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	13 834 762,67	1 612 159,41	746 036,20	14 700 885,88
– długoterminowe	13 672 455,75	1 419 991,02	583 729,28	14 508 717,49
– krótkoterminowe	162 306,92	192 168,39	162 306,92	192 168,39
Odpisy aktualizujące wartość należności				-

Tabela Nr 13a

Zestawienie czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
Ujemna wartość firmy				-
Darowizna środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych				-
Dotacje na sfinansowanie środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych				-
Otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłości				-
Pozostałe				-
Razem				-

Skarbnik Gminy
Agnesa Piernat

WÓJTA
Marion Zwiadzka

Tabela Nr 14

Kwota wypłaconych świadczeń pieniężnych na świadczenie pracownicze.

Lp.	Nazwa jednostki	Tytuł	Kwota
1.	Urząd Gminy w Słupnie	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, za używanie odzieży i obuwia roboczego, świadczenia BHP, zakup okularów i inne wydatki.	64 380,66
2.	Centrum Usług Społecznych w Słupnie	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, za używanie odzieży i obuwia roboczego, świadczenia BHP, zakup okularów i inne wydatki.	4 066,88
3.	Szkoła Podstawowa w Słupnie	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, za używanie odzieży i obuwia roboczego, świadczenia BHP, zakup okularów i inne wydatki.	333 377,74
4.	Szkoła Podstawowa w Liszynie	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, za używanie odzieży i obuwia roboczego, świadczenia BHP, zakup okularów i inne wydatki.	150 806,02
5.	Szkoła Podstawowa w Świąciencu	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, za używanie odzieży i obuwia roboczego, świadczenia BHP, zakup okularów i inne wydatki.	97 446,47
6.	Samorządowe Przedszkole "Niezapominajka" w Słupnie	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, za używanie odzieży i obuwia roboczego, świadczenia BHP, zakup okularów i inne wydatki.	149 121,28
7.	Gminny Żłobek w Słupnie	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, za używanie odzieży i obuwia roboczego, świadczenia BHP, zakup okularów i inne wydatki.	10 452,00
8.	Środowiskowy Dom Samopomocy w Słupnie	Ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, za używanie odzieży i obuwia roboczego, świadczenia BHP, zakup okularów i inne wydatki.	3 337,29
Razem			812 988,34

Dziękuję za uwagę

[Podpis]
Agnieszka Biernat

WÓJT
[Podpis]
Marek Zawadzka

Tabela Nr 15
Zestawienie kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku	
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym: odsetki
			odsetki	różnice kursowe		
1.	Urząd Gminy w Słupnie	17 754 723,32			15 938 227,30	
	Razem	17 754 723,32	-	-	15 938 227,30	-

Skarbnik Gminy
Agnieszka Bifarnat

WÓJ
Marek Zawacki