

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Sicienku
1.2	siedzibę jednostki
	Sicienko
1.3	adres jednostki
	ul. Mrotecka 9, 86-014 Sicienko
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej (PKD 8411Z)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwale o wartości początkowej do 350,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jednocześnie składniki te wprowadza się do ewidencji pozabilansowej.</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 350,00 zł do 10.000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>c) Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ odzież i umundurowanie; ▪ meble i dywany.

d) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych. Odpisów dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla Wartości niematerialnych i prawnych w postaci programów komputerowych o jednostkowej wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł i okresie używania dłuższym niż rok ustala się 5-letni okres dokonywania odpisów amortyzacyjnych, nie dłużej jednak aniżeli okres użytkowania określony w umowie licencyjnej lub innej umowie.

Środki trwale i wartości niematerialne i prawne umarza się metoda liniową. Odpisów dokonuje się za okres 12 miesięcy na koniec roku obrachunkowego.

e) Wydatki poniesione na ulepszenie środka trwałego, w tym także wydatki na nabycie części składowej lub peryferyjnej, której cena nabycia przekracza w danym roku obrotowym 10.000,00 zł podwyższają wartość początkowa aktywów trwałych.

3. Środki trwale w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, nabycia oraz przystosowania i ulepszenia już istniejącego środka trwałego, w tym również niepodlegający odliczeniu podatek (VAT). Do środków trwałych w budowie zalicza się także koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie budowanych obiektów. Do kosztów wytworzenia środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

4. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO tj. pierwsze weszło – pierwsze wyszło. Nie ewidencjonuje się odchyień od cen ewidencyjnych materiałów w magazynach, ponieważ ich wartość nie ma istotnego wpływu na wynik finansowy oraz sytuację majątkową jednostki.

5. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się według wartości nominalnej. W jednostce rezygnuje się z rozliczania międzyokresowego kosztów opłacanych z góry w przypadku, gdy ich jednostkowa wartość nie przekracza 10.000,00 zł.

5.	inne informacje
	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występują
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Tabela 2. Grunty użytkowane wieczyście
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
	Tabela 3. Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka posiada Akcje portu Lotniczego Bydgoszcz S.A. w ilości 10 szt.(seria „B”, od nr 34.626 do nr 34.635) o łącznej wartości nominalnej 420,00 zł.
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)
	Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występują
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występują
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują

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 występują
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują
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
	Nie występują
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 5. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : <u>218.419,86 zł</u> z tego:</p> <p>a) nagrody jubileuszowe: 16.902,52 zł</p> <p>b) odprawy z tytułu rozwiązania umowy o pracę , wypłacone zgodnie z art. 10 ust 1 w związku z art. 8 ust 1 pkt 3 ustawy z dnia 13.03.2003 roku o szczególnych zasadach rozwiązywania z pracownikami stosunków pracy z przyczyn niedotyczących pracowników 41.778,00 zł</p> <p>c) nagrody (z pochodnymi) 140.716,40 zł</p> <p>d) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop (z pochodnymi): 19.022,94 zł</p>
1.16.	inne informacje
	<p>W 2019 roku o kwotę 112.500,00 zł nastąpiło zmniejszenie wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie, w związku z przekształceniem prawa wieczystego użytkowania gruntów na cele mieszkaniowe w prawo własności na podstawie art. 4 ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów. Ponadto w wyniku umowy rozwiązującej umowę o oddanie gruntu w użytkowanie wieczyste nastąpiło zmniejszenie wartości tych gruntów o kwotę 190.500,00 zł W związku z powyższym wartość gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie na koniec 2019 roku wynosi 524.797,00 zł.</p>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występują
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 wynosi: <u>7.745.059,07 zł</u> z tego w roku obrotowym: a) odsetki: 0 zł b) różnice kursowe: 0 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody o nadzwyczajnej wartości występujące incydentalnie stanowią otrzymane odszkodowania z tytułu likwidacji szkód w majątku: 1) Szkoda nr MUUM/10414/2019 z dnia 1.07.2019 roku -Uszkodzenie pomieszczenia gospodarczego oraz budynku mieszkalnego wielorodzinnego w wyniku pożaru przedmiotów znajdujących się między wspomnianymi budynkami o wartości: 2.180,00 zł, Koszty o nadzwyczajnej wartości w kwocie 1.213,44 zł poniesiono na usunięcie ujemnych skutków poniesionych szkód.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie występują

Sicienko, dnia 30 kwietnia 2020 r.

Tabela 1. Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów 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+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		zbycie	Likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	117 344,62	0,00	9 777,76	0,00	9 777,76	0,00	2 693,70	0,00	2 693,70	124 428,68
2.	ŚRODKI TRWAŁE	42 770 984,71	0,00	8 005 007,29	79 240,59	8 084 247,88	112 500,00	7 324,98	2 109 537,03	2 229 362,01	48 625 870,58
1)	Grunty	8 228 548,84	0,00	106 920,77	0,00	106 920,77	112 500,00	0,00	34 788,00	147 288,00	8 188 181,61
2)	Budynki i lokale	4 795 556,23	0,00	920 137,19	77 584,59	997 721,78	0,00	0,00	0,00	0,00	5 793 278,01
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 516 218,90	0,00	6 526 247,87	0,00	6 526 247,87	0,00	0,00	2 063 957,19	2 063 957,19	30 978 509,58
4)	Kotły i maszyny energetyczne	254 673,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	254 673,63
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	478 660,54	0,00	53 987,32	0,00	53 987,32	0,00	4 576,98	491,99	5 068,97	527 578,89
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	78 867,00	0,00	28 719,04	0,00	28 719,04	0,00	0,00	0,00	0,00	107 586,04
7)	Urządzenia techniczne	229 978,05	0,00	127 197,14	0,00	127 197,14	0,00	0,00	8 849,85	8 849,85	348 325,34
8)	Środki transportu	1 077 596,10	0,00	69 500,00	0,00	69 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 147 096,10
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 110 885,42	0,00	172 297,96	1 656,00	173 953,96	0,00	2 748,00	1 450,00	4 198,00	1 280 641,38

Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
95 951,76	0,00	18 334,90	0,00	18 334,90	2 693,70	111 592,96	21 392,86	12 835,72
12 951 484,43	0,00	1 642 740,78	20 002,73	1 662 743,51	21 517,55	14 592 710,39	29 819 500,28	34 033 160,19
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 228 548,84	8 188 181,61
1 469 017,83	0,00	142 550,80	20 002,73	162 553,53	0,00	1 631 571,36	3 326 538,40	4 161 706,65
8 498 984,27	0,00	1 107 165,84	0,00	1 107 165,84	3 400,73	9 602 749,38	18 017 234,63	21 375 760,20
251 697,58	0,00	2 976,05	0,00	2 976,05	0,00	254 673,63	2 976,05	0,00
363 145,17	0,00	69 817,76	0,00	69 817,76	5 068,97	427 893,96	115 515,37	99 684,93
61 742,05	0,00	36 753,64	0,00	36 753,64	0,00	98 495,69	17 124,95	9 090,35
213 472,66	0,00	62 894,65	0,00	62 894,65	8 849,85	267 517,46	16 505,39	80 807,88
998 945,90	0,00	39 513,25	0,00	39 513,25	0,00	1 038 459,15	78 650,20	108 636,95
1 094 478,97	0,00	181 068,79	0,00	181 068,79	4 198,00	1 271 349,76	16 406,45	9 291,62

Tabela 2. Grunty użytkowane wieczystie

Lp.	Treść obręb geodezyjny, nr działki)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Łukowiec dz. nr 42	Powierzchnia (m ²)	13230	0	0	13230
		Wartość (zł)	33 075,00	0,00	0,00	33 075,00
2	Łukowiec dz. nr 74	Powierzchnia (m ²)	7562	0	0	7562
		Wartość (zł)	18 905,00	0,00	0,00	18 905,00
3	Łukowiec dz. nr 104	Powierzchnia (m ²)	875	0	0	875
		Wartość (zł)	2 188,00	0,00	0,00	2 188,00
4	Mochle dz. nr 132	Powierzchnia (m ²)	8100	0	0	8100
		Wartość (zł)	21 089,91	0,00	0,00	21 089,91
5	Mochle dz. nr 155	Powierzchnia (m ²)	800	0	0	800
		Wartość (zł)	2 082,96	0,00	0,00	2 082,96
6	Mochle dz. nr 165	Powierzchnia (m ²)	600	0	0	600
		Wartość (zł)	1 562,24	0,00	0,00	1 562,24
7	Mochle dz. nr 190	Powierzchnia (m ²)	9800	0	9800	0
		Wartość (zł)	25 516,18	0,00	25 516,18	0,00
8	Mochle dz. nr 190/1	Powierzchnia (m ²)	0	4926	0	4926
		Wartość (zł)	0,00	12 825,79	0,00	12 825,79
9	Mochle dz. nr 190/3	Powierzchnia (m ²)	0	4626	0	4626
		Wartość (zł)	0,00	12 042,07	0,00	12 042,07
10	Murucin dz. nr 26/1	Powierzchnia (m ²)	8788	0	0	8788
		Wartość (zł)	21 970,00	0,00	0,00	21 970,00
11	Murucin dz. nr 26/2	Powierzchnia (m ²)	15443	0	0	15443
		Wartość (zł)	38 607,00	0,00	0,00	38 607,00
12	Murucin dz. nr 26/3	Powierzchnia (m ²)	6241	0	0	6241
		Wartość (zł)	15 603,00	0,00	0,00	15 603,00
13	Murucin dz. nr 26/5	Powierzchnia (m ²)	515	0	0	515
		Wartość (zł)	1 288,00	0,00	0,00	1 288,00
14	Murucin dz. nr 164/1	Powierzchnia (m ²)	8314	0	0	8314

		Wartość (zł)	20 785,00	0,00	0,00	20 785,00
15	Murucin dz. nr 164/2	Powierzchnia (m ²)	4925	0	0	4925
		Wartość (zł)	12 312,00	0,00	0,00	12 312,00
16	Samsieczno dz. nr 161	Powierzchnia (m ²)	6500	0	0	6500
		Wartość (zł)	9 121,42	0,00	0,00	9 121,42
17	Sicienko dz. nr 5	Powierzchnia (m ²)	2017	0	0	2017
		Wartość (zł)	16 200,87	0,00	0,00	16 200,87
18	Sicienko dz. nr 71	Powierzchnia (m ²)	3796	0	0	3796
		Wartość (zł)	30 490,09	0,00	0,00	30 490,09
19	Sicienko dz. nr 100	Powierzchnia (m ²)	1448	0	0	1448
		Wartość (zł)	11 630,58	0,00	0,00	11 630,58
20	Sicienko dz. nr 154	Powierzchnia (m ²)	10889	0	0	10889
		Wartość (zł)	87 462,20	0,00	0,00	87 462,20
21	Teresin dz. nr 3	Powierzchnia (m ²)	5500	0	0	5500
		Wartość (zł)	7 856,60	0,00	0,00	7 856,60
22	Teresin dz. nr 9	Powierzchnia (m ²)	9640	0	0	9640
		Wartość (zł)	42 583,66	0,00	0,00	42 583,66
23	Trzemiętowo dz. 2/1	Powierzchnia (m ²)	5648	0	0	5648
		Wartość (zł)	5 521,51	0,00	0,00	5 521,51
24	Trzemiętowo dz. 2/2	Powierzchnia (m ²)	2727	0	0	2727
		Wartość (zł)	2 665,94	0,00	0,00	2 665,94
25	Trzemiętowo dz. 46/1	Powierzchnia (m ²)	420	0	0	420
		Wartość (zł)	410,62	0,00	0,00	410,62
26	Trzemiętowo dz. 54/1	Powierzchnia (m ²)	54	0	0	54
		Wartość (zł)	52,81	0,00	0,00	52,81
27	Trzemiętowo dz. 54/3	Powierzchnia (m ²)	179	0	0	179
		Wartość (zł)	175,02	0,00	0,00	175,02
28	Trzemiętowo dz. 54/4	Powierzchnia (m ²)	277	0	0	277
		Wartość (zł)	270,82	0,00	0,00	270,82
29	Trzemiętowo dz. 54/5	Powierzchnia (m ²)	9	0	0	9
		Wartość (zł)	8,81	0,00	0,00	8,81
30	Trzemiętowo dz. 54/7	Powierzchnia (m ²)	553	0	0	553

		Wartość (zł)	540,63	0,00	0,00	540,63
31	Trzemiętowo dz. 54/8	Powierzchnia (m ²)	27555	0	0	27555
		Wartość (zł)	26 937,81	0,00	0,00	26 937,81
32	Trzemiętowo dz. 55/1	Powierzchnia (m ²)	7	0	0	7
		Wartość (zł)	6,87	0,00	0,00	6,87
33	Trzemiętowo dz. 55/2	Powierzchnia (m ²)	37	0	0	37
		Wartość (zł)	36,20	0,00	0,00	36,20
34	Trzemiętowo dz. 56/1	Powierzchnia (m ²)	60	0	0	60
		Wartość (zł)	58,68	0,00	0,00	58,68
35	Trzemiętowo dz. 68/1	Powierzchnia (m ²)	1107	0	0	1107
		Wartość (zł)	1 082,24	0,00	0,00	1 082,24
36	Trzemiętowo dz. 68/2	Powierzchnia (m ²)	2379	0	0	2379
		Wartość (zł)	2 325,74	0,00	0,00	2 325,74
37	Trzemiętowo dz. 84	Powierzchnia (m ²)	720	0	0	720
		Wartość (zł)	3 180,53	0,00	0,00	3 180,53
38	Trzemiętowo dz. 169	Powierzchnia (m ²)	1715	0	0	1715
		Wartość (zł)	1 676,60	0,00	0,00	1 676,60
39	Ugoda dz. 7/1	Powierzchnia (m ²)	5716	0	0	5716
		Wartość (zł)	12 632,30	0,00	0,00	12 632,30
40	Ugoda dz. 7/2	Powierzchnia (m ²)	1101	0	0	1101
		Wartość (zł)	2 433,20	0,00	0,00	2 433,20
41	Ugoda dz. 7/3	Powierzchnia (m ²)	4544	0	0	4544
		Wartość (zł)	10 042,19	0,00	0,00	10 042,19
42	Ugoda dz. 33/1	Powierzchnia (m ²)	16164	0	0	16164
		Wartość (zł)	35 722,28	0,00	0,00	35 722,28
43	Ugoda dz. 33/2	Powierzchnia (m ²)	4489	0	0	4489
		Wartość (zł)	9 920,64	0,00	0,00	9 920,64
44	Ugoda dz. 33/3	Powierzchnia (m ²)	840	0	0	840
		Wartość (zł)	1 856,39	0,00	0,00	1 856,39
45	Wierzchucinek dz. 57/3	Powierzchnia (m ²)	32752	0	0	32752
		Wartość (zł)	13 100,00	0,00	0,00	13 100,00
46		Powierzchnia (m ²)	15546	0	0	15546

	Wierzchucinek dz. 57/15	Wartość (zł)	6 200,00	0,00	0,00	6 200,00
47	Wojnowo dz. 21/1	Powierzchnia (m ²)	6000	0	0	6000
		Wartość (zł)	11 606,75	0,00	0,00	11 606,75
48	Wojnowo dz. 21/2	Powierzchnia (m ²)	1200	0	0	1200
		Wartość (zł)	2 321,63	0,00	0,00	2 321,63
49	Wojnowo dz. 38	Powierzchnia (m ²)	9200	0	0	9200
		Wartość (zł)	17 796,82	0,00	0,00	17 796,82
	Ogółem	Powierzchnia (m ²)	265982	9552	9800	265734
		Wartość (zł)	588 912,74	24 867,86	25 516,18	588 264,42

Tabela 3. Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa KŚT	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
1	GRUPA IV -Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	22 283,00	17 513,58	0,00	39 796,58
3	GRUPA VIII- Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	58 587,00	0,00	0,00	58 587,00
Ogółem:		80 870,00	0,00	0,00	98 383,58

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	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.	Zaliczka alimentacyjna (JST)	155 106,62	0,00	0,00	21 118,53	133 988,09
2.	Zaliczka alimentacyjna- (Budżet Państwa)	155 106,47	0,00	0,00	21 118,52	133 987,95
3.	Fundusz alimentacyjny (JST)	1 123 870,14	0,00	151 683,66	63.652,04	1 211 901,76
4.	Fundusz alimentacyjny (Budżet Państwa)	1 998 649,61	0,00	227 795,52	95.478,11	2 130 967,02
5.	Odsetki- Fundusz alimentacyjny (Budżet Państwa)	1 193 685,14	0,00	1 282 047,27	1 193 685,14	1 282 047,27
Ogółem:		4 626 417,98		1 661 526,45	1 395 052,34	4 892 892,09

Tabela 5. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

I.P.	Nazwa zadania objętego zabezpieczeniem	Wykonawca	Rodzaj zabezpieczenia	Ubezpieczyciel	Okres obowiązywania zabezpieczenia	Wartość zabezpieczenia w zł
1	Przebudowa drogi gminnej ul. Łąkowa w Kruszynie	Kowalski Budownictwo Sp. z.o.o Żnin	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	11.09.2017-26.09.2021	5 984,93
2	Przebudowa drogi gminnej w Sicienku , odcinek ul. Klonowej od skrzyżowania z ul. Kasztanową do skrzyżowania z ul. Mrotecką	Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z.o.o	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo ubezpieczeń S.A	14.09.2017-29.08.2021	4 326,89
3	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku SP w Strzelewie	Konsorcjum: L: Grupa Firm Instalacyjnych Sp. z.o.o P: Zakład Ogólno - Budowlany IZBUD	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	01.12.2017-16.12.2021	15 565,46
4	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Nowaczkwie	Jul-Dom Przemysław Mazurkiewicz Szczecin	gwarancja ubezpieczeniowa	Unią Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	15.08.2017-15.08.2021	1 835,77
5	Przebudowa budynku komunalnego z przeznaczeniem na budynek kultury-świetlica wiejska w Dąbrówce Nowej	P.H.U Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Unią Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	31.05.2018-15.06.2022	10 947,60
6	Przebudowa drogi gminnej na dz. 14/15, 14/12 Teresin	Zakład Brukarski Eugeniusz Baranowicz Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Unią Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	16.10.2017-01.11.2022	1 496,78
7	Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Nowaczkwie	Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Sp. z.o.o Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	01.12.2017-30.11.2020	2 974,64
8	Etap II budowa kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w miejscowości Kruszyn "Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Sicienko"	W.P.P.U Alfa Sp. z.o.o Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Powszechny Zakład Ubezpieczeń S.A	01.09.2018-16.09.2023	68 209,65

9	Wykonanie kanalizacji sanitarnej w Goncarzewach	Konsorcjum: L:Ka-Bo Włocławek P: P.W. Markopol Sp. z.o.o Włocławek	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	21.07.2018-05.08.2023	26 339,47
10	Wykonanie kanalizacji sanitarnej w Strzelewie	Konsorcjum: L: Ka-Bo Włocławek; P: Brzęczkowski Sp. z.o.o Włocławek	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	01.12.2018-15.12.2023	23 062,50
11	Przebudowa odcinka drogi gminnej Samsieczno - Marynin w Samsiecznie	Dromaks Piotr Myszkier Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	06.10.2018-20.10.2022	11 480,66
12	Budowa świetlicy wiejskiej w Teresinie	P.H.U. Jacek Jakubczak Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	29.07.2019-13.08.2023	14 022,73
13	Przebudowa drogi gminnej Wierzchucinek- Dąbrowice	Skanska S.A Warszawa	gwarancja ubezpieczeniowa	BGŻ BNP	31.10.2016-31.10.2020	14 599,68
14	Budowa świetlicy w Pawłówku	Zakład Usług Remontowo Budowlanych Grac-Bud Mrocza	gwarancja ubezpieczeniowa	TUZ	16.12.2016-31.12.2020	6 446,76
15	Wykonanie kanalizacji na ul. Mroteckiej i ul. Wiklinowej w Sicienku	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	TUZ	16.07.2015-31.07.2020	6 595,55
16	Przebudowa ul. Lipowej, Kasztanowej i Wierzbowej	P.P.U. Affabre Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	16.07.2015-31.07.2020	3 725,80
17	Remont drogi gminnej ul. Mała Góra w Pawłówku	PHU Rafał Szymczak Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	15.08.2019-29.08.2023	15 521,95
18	Rozbudowa drogi Osówiec-Dąbrówka Nowa	Redon Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	31.10.2019-15.11.2023	72 780,43
19	Budowa drogi w Mochlu	PBDiM Świecie	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	19.10.2019-19.10.2023	25 095,95
20	Budowa kanalizacji w Kruszynie etap III	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	PZU	24.09.2019-15.10.2020 16.10.2020-31.10.2025	588 372,59

21	Budowa dróg gminnych w Osówcu	Wimar Sp. z.o.o Koronowo	gwarancja ubezpieczeniowa	InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	29.10.2019-30.10.2020 31.10.2020-15.11.2024	166 888,25
22	Budowa ul. Stawowej w Sicienku	JARBET Nakło	gwarancja ubezpieczeniowa	Warta S.A.	31.10.2019-09.01.2020 10.01.2020-25.01.2024	18 045,62
23	Odbiór odpadów w latach 2020-2021	Corimp Bydgoszcz	gwarancja ubezpieczeniowa		30.12.2019-30.01.2021	258 762,94
24	Przebudowa drogi w Łukowcu	PPHU HURT-TRANS KAWIKO	gwarancja ubezpieczeniowa	Uniqa Towarzystwo Ubezpieczeń S.A	18.12.2019-30.08.2020 31.08.2020-14.09.2023	59 374,93
25	Rozbudowa drogi gminnej Samsieczno-Marynin I etap	COLAS polska Pałędzie	gwarancja ubezpieczeniowa	BNP PARIBAS	18.12.2019-04.01.2021 05.01.2021-06.01.2025	50 015,90
						1 472 473,43