

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Gostyń Rynek 2 63-800 GOSTYŃ	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina GOSTYŃ sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 0BC0071957270E80 
Numer identyfikacyjny REGON 411050646		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 900 910,01	5 436 985,42	I Zobowiązania	9 786 498,80	8 186 618,62
I.1 Środki pieniężne	7 900 910,01	5 436 985,42	I.1 Zobowiązania finansowe	9 785 399,00	8 185 399,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	7 900 886,63	5 436 979,39	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 600 000,00	4 089 299,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	23,38	6,03	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 185 399,00	4 096 100,00
II Należności i rozliczenia	806 865,15	917 450,74	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 076,42	1 210,42
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	23,38	9,20
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 580 256,64	-3 390 028,46
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	45 413,88	-809 771,82
II.2 Należności od budżetów	787 952,38	862 236,49	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	45 413,88	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	18 912,77	55 214,25	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-809 771,82
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 625 670,52	-2 580 256,64
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 501 533,00	1 557 846,00
Suma aktywów	8 707 775,16	6 354 436,16	Suma pasywów	8 707 775,16	6 354 436,16

Agnieszka Klupczyńska
skarbnik

2020-05-25

rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak
zarząd

BeSTia

0BC0071957270E80

Strona 1 z 2

Agnieszka Klupczyńska
skarbnik

2020-05-25
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak
zarząd

BeSTia

0BC0071957270E80

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Gostyń Rynek 2 63-800 GOSTYŃ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego E2AF431333512444 
Numer identyfikacyjny REGON 411050646	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	262 525 397,77	256 250 804,31	A Fundusz	261 460 125,40	254 579 159,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	329 394,67	148 625,00	A.I Fundusz jednostki	238 604 301,63	230 777 063,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	215 025 111,85	208 201 835,69	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	22 855 823,77	23 802 096,04
A.II.1 Środki trwałe	209 015 867,70	206 026 552,23	A.II.1 Zysk netto (+)	118 561 903,90	132 817 924,66
A.II.1.1 Grunty	76 479 449,23	60 089 299,31	A.II.2 Strata netto (-)	-95 706 080,13	-109 015 828,62
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	25 939 597,78	8 688 413,85	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	130 858 149,83	144 261 616,54	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 277 800,79	1 241 455,37	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	237 081,16	308 674,32	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	163 386,69	125 506,69	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 358 289,00	6 386 914,75
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 009 244,15	2 175 283,46	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	5 932 447,75	5 731 621,13
A.III Należności długoterminowe	425 841,25	655 293,62	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	340 654,58	313 647,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	46 745 050,00	47 245 050,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	685 151,12	170 627,60
A.IV.1 Akcje i udziały	46 745 050,00	47 245 050,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	707 902,98	751 624,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 213 635,68	2 400 053,77

Agnieszka Klupczyńska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-29

(rok, miesiąc, dzień)

E2AF431333512444

Jerzy Kulak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	305 697,54	534 019,90
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	732 860,85	523 197,65
B Aktywa obrotowe	5 293 016,63	4 715 269,94	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	18 777,27	55 214,25
B.I Zapasy	8 015,30	9 653,79	D.II.8 Fundusze specjalne	927 767,73	983 236,18
B.I.1 Materiały	8 015,30	9 653,79	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	912 052,07	967 286,24
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	15 715,66	15 949,94
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	425 841,25	655 293,62
B.II Należności krótkoterminowe	3 605 041,89	3 603 776,16			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	131 040,59	179 834,09			
B.II.2 Należności od budżetów	43 200,91	24 577,48			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26,40	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 430 773,99	3 399 364,59			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 648 722,59	1 076 103,32			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 648 722,59	1 076 103,32			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Agnieszka Klupczyńska
(główny księgowy)

2020-06-29

(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Kulak

(kierownik jednostki)

BeSTia

E2AF431333512444

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	31 236,85	25 736,67			
Suma aktywów	267 818 414,40	260 966 074,25	Suma pasywów	267 818 414,40	260 966 074,25

Agnieszka Klupczyńska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-29

(rok, miesiąc, dzień)

E2AF431333512444

Jerzy Kulak

(kierownik jednostki)

Agnieszka Klupczyńska
(główny księgowy)

BeSTia


2020-06-29

(rok, miesiąc, dzień)

E2AF431333512444

Jerzy Kulak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <p style="text-align: center;">Gmina Gostyń Rynek 2 63-800 GOSTYŃ</p>	<p style="text-align: center;">Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON <p style="text-align: center;">411050646</p>		Wysłać bez pisma przewodniego EEC4B93FC12B4B45 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	118 394 264,18	135 422 432,20	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 822 915,55	1 821 772,11	
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 i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	116 571 348,63	133 600 660,09	
B. Koszty działalności operacyjnej	100 926 548,63	114 558 219,47	
B.I. Amortyzacja	6 852 760,27	7 890 052,52	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 493 805,67	6 866 371,72	
B.III. Usługi obce	12 812 473,89	12 816 945,78	
B.IV. Podatki i opłaty	1 304 534,30	1 680 365,02	
B.V. Wynagrodzenia	34 719 843,54	38 258 523,15	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 498 949,08	9 320 929,77	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	906 265,32	1 207 882,46	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	29 313 740,89	36 492 377,33	
B.X. Pozostałe obciążenia	24 175,67	24 771,72	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	17 467 715,55	20 864 212,73	
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 117 365,24	3 340 899,78	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 274 669,20	2 306 276,11	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 842 696,04	1 034 623,67	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 259 266,01	1 124 900,80	

Agnieszka Klupczyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	49 992,82	20 812,08
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 209 273,19	1 104 088,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	22 325 814,78	23 080 211,71
G.	Przychody finansowe	1 141 508,52	1 500 607,06
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	715 667,27	845 313,44
G.III.	Inne	425 841,25	655 293,62
H.	Koszty finansowe	611 499,53	778 722,73
H.I.	Odsetki	550 874,46	493 426,51
H.II.	Inne	60 625,07	285 296,22
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	22 855 823,77	23 802 096,04
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)	22 855 823,77	23 802 096,04

Agnieszka Klupczyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak
kierownik jednostki

Agnieszka Klupczyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Gostyń Rynek 2 63-800 GOSTYŃ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 411050646		Wysłać bez pisma przewodniego 55F738D7EA22BAFD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	217 906 995,10	238 604 301,63	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	261 440 103,96	270 150 987,92	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	118 305 816,21	118 561 903,90	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	118 577 712,67	133 170 432,78	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	15 819 117,28	16 770 295,57	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	8 475 958,21	1 497 555,36	
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	261 499,59	150 800,31	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	240 873 305,89	278 177 537,68	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	84 704 240,87	95 706 080,13	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	123 250 229,66	137 473 663,01	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	24 342 849,80	27 042 862,64	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	212 465,02	238 964,09	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	7 939 570,74	17 505 398,74	
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	423 949,80	210 569,07	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	238 604 301,63	230 777 063,46	

Agnieszka Kluczyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	22 855 823,77	23 802 096,04
III.1.	zysk netto (+)	118 561 903,90	132 817 924,66
III.2.	strata netto (-)	-95 706 080,13	-109 015 828,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	261 460 125,40	254 579 159,50

Agnieszka Klupczyńska
główny księgowy


2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak
kierownik jednostki

Agnieszka Klupczyńska
główny księgowy

2020-06-29
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Gostyń Rynek 2 63-800 GOSTYŃ	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 411050646		6EA450E4E65B0CDD 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Klupczyńska
(główny księgowy)

2020.06.29
rok mies. dzień

Jerzy Kulak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Klupczyńska
(główny księgowy)

2020.06.29
rok mies. dzień

Jerzy Kulak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Gostyń
1.2	siedzibę jednostki
	Gostyń
1.3	adres jednostki
	Rynek 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zadania gminy określa ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r.</p> <p>Do zakresu działania gminy należą wszystkie niezastrzeżone ustawami dla innych podmiotów sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym.</p> <p>Zadaniem gminy jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia powszechnie dostępnych usług. Wypełnianie zadań gminy odbywa się na podstawie przepisów prawa i uchwał rady gminy.</p> <p>Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym zadania własne gminy obejmują sprawy:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4) działalności w zakresie telekomunikacji, 5) lokalnego transportu zbiorowego, 6) ochrony zdrowia, 7) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 8) gminnego budownictwa mieszkaniowego, 9) edukacji publicznej, 10) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, 11) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 12) targowisk i hal targowych, 13) zieleni gminnej i zadrzewień, 14) cmentarzy gminnych, 15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego, 16) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 17) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 18) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, 19) promocji gminy, 20) współpracy z organizacjami pozarządowymi, 21) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw. <p>Ponadto gmina wykonuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendum (art. 8. 1. ustawy).</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 r. do 31 grudnia 2019 r.

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie zawiera dane łączne z niżej wymienionych jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Urząd Miejski w Gostyniu, 2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gostyniu, 3) Dzienny Dom Senior+ w Gostyniu, 4) Środowiskowy Dom Samopomocy w Gostyniu, 5) Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gostyniu, 6) Przedszkole Miejskie Nr 1 w Gostyniu, 7) Przedszkole Miejskie Nr 4 w Gostyniu, 8) Przedszkole Miejskie Nr 5 w Gostyniu, 9) Przedszkole Miejskie Nr 7 w Gostyniu, 10) Szkoła Podstawowa Nr 1 w Gostyniu, 11) Szkoła Podstawowa Nr 2 w Gostyniu, 12) Szkoła Podstawowa Nr 3 w Gostyniu, 13) Szkoła Podstawowa Nr 5 w Gostyniu, 14) Szkoła Podstawowa w Daleszynie, 15) Szkoła Podstawowa w Goli, 16) Szkoła Podstawowa w Kunowie, 17) Szkoła Podstawowa w Siemowie, 18) Szkoła Podstawowa w Sikorzynie, 19) Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Gostyniu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu (koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia i innych opłat) oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania; b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, według kosztu wytworzenia, obejmującego wszystkie koszty, c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji, według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej; d) w przypadku spadku lub darowizny, według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo, za okres całego roku w grudniu danego roku budżetowego metodą liniową, poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki.</p> <p>Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania ich do używania i finansowane są ze środków na wydatki bieżące.</p>

	<p>Rozliczenia międzyokresowe czynne ze względu na nieistotną wartość nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i nie są tworzone. Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.</p> <p>Jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego, wobec czego odstępuje się od prowadzenia ewidencji ilościowo-wartościowej zakupionych materiałów i towarów. Zakupione materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu lub cenie nabycia i po zakupie zaliczane są bezpośrednio w ciężar właściwego konta kosztów.</p> <p>Przychody i koszty podlegają zarachowaniu na kontach zespołów 7 i 4 oraz na odpowiednich kontach rozrachunkowych, odzwierciedlając w księgach wszystkie etapy rozliczeń poprzedzające płatność dochodów i wydatków. W zakresie wydatków i kosztów ujmuje się na odpowiednich kontach także zaangażowanie środków budżetowych.</p> <p>Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p>																																										
5.	inne informacje																																										
	Nie dotyczy																																										
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																																										
	Szczegółowe dane przedstawiono w tabeli 1 i 2 do informacji dodatkowej.																																										
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																																										
	Nie dotyczy																																										
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																																										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie gruntów</th> <th>Wartość gruntów na początek roku</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Wartość gruntów na koniec roku (3+4-5)</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2525/11</td> <td>12 333,33</td> <td></td> <td></td> <td>12 333,33</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>1041/21</td> <td>5 710,50</td> <td></td> <td>5 710,50</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>1135/2</td> <td>1 138,34</td> <td></td> <td></td> <td>1 138,34</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>707</td> <td>841,66</td> <td></td> <td></td> <td>841,66</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>1292/3</td> <td>3 564,00</td> <td></td> <td></td> <td>3 564,00</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie gruntów	Wartość gruntów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów na koniec roku (3+4-5)	1	2	3	4	5	6	1	2525/11	12 333,33			12 333,33	2	1041/21	5 710,50		5 710,50	0,00	3	1135/2	1 138,34			1 138,34	4	707	841,66			841,66	5	1292/3	3 564,00			3 564,00
Lp.	Wyszczególnienie gruntów	Wartość gruntów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów na koniec roku (3+4-5)																																						
1	2	3	4	5	6																																						
1	2525/11	12 333,33			12 333,33																																						
2	1041/21	5 710,50		5 710,50	0,00																																						
3	1135/2	1 138,34			1 138,34																																						
4	707	841,66			841,66																																						
5	1292/3	3 564,00			3 564,00																																						

	6	1292/7	5 352,00			5 352,00		
		Razem	28 939,83	0,00	5 710,50	23 229,33		
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							
	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)		
	1	2	3	4	5	6		
	1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	6 800,68	0,00	0,00	6 800,68		
		z tytułu umów leasingu						
	2	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	42 936,18	0,00	0,00	42 936,18		
		z tytułu umów leasingu						
		Razem	49 736,86	0,00	0,00	49 736,86		
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych							
	Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość (3+5)	Liczba (4+6)
	1	2	3	4	5	6	7	8
	1	Udziały	46 745 050	86 208	500 000	1 000	47 245 050	87 208
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)							
	Lp.	Wyszczególnienie	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	2	3	4	5	6	7	8

	1	Należności długoterminowe	0,00	467 297,19	0,00	0,00	0,00	467 297,19
	2	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.1	należności z tytułu dostaw i usług	2 385,29	1 103,45	2 229,56	0,00	2 229,56	1 259,18
	2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.3	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.4	pozostałe należności	7 160 931,99	927 064,27	248 825,20	6 887,49	255 712,69	7 832 283,57
		Razem	7 163 317,28	1 395 464,91	251 054,76	6 887,49	257 942,25	8 300 839,94
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							
	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów 4 096 100 zł.							
b)	powyżej 3 do 5 lat							
	Nie dotyczy							
c)	powyżej 5 lat							
	Nie dotyczy							
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń							
	Nie dotyczy							
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 dotyczy							
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 dotyczy							

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	1 088 862,95 zł		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
	1	2	3
	1	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1 519 934,38
	1.2	odprawy emerytalne i rentowe	475 383,14
	1.3	nagrody jubileuszowe	685 267,40
	1.4	świadczenia urlopowe	359 283,84
1.16.	inne informacje		
	Nie dotyczy		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie dotyczy		
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
	Nie dotyczy		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Nie dotyczy		
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		
	Nie dotyczy		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Nie dotyczy		

.....
(główny księgowy)

2020-06-29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Tabela 1

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem	738 418,09	58 271,06	0,00	0,00	0,00	58 271,06	0,00	21 002,03	0,00	0,00	0,00	21 002,03	775 687,12
2.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	275 172 529,30	21 649 836,35	403 981,32	0,00	3 837 301,33	25 891 119,00	16 772 048,71	379 483,94	435 909,51	0,00	1 386 551,97	18 973 994,13	282 089 654,17
2.1.	Grunty	73 346 250,19	420 736,74	266 491,82	0,00	3 133 199,04	3 820 427,60	16 761 108,71	0,00	266 491,82	0,00	48 364,77	17 075 965,30	60 090 712,49
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	25 282 996,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 594 582,62	0,00	0,00	0,00	0,00	16 594 582,62	8 688 413,85
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	193 131 177,40	20 681 591,00	0,00	0,0	539 263,15	21 220 854,15	0,00	157 709,97	0,00	0,00	1 113 438,75	1 271 148,72	213 080 882,83
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 183 775,33	296 560,60	0,00	0,00	100 881,13	397 441,73	0,00	188 452,21	64 171,21	0,00	0,00	252 623,42	5 328 593,64
2.4.	Środki transportu	1 220 548,43	147 789,50	137 489,50	0,00	0,00	285 279,00	0,00	27 616,30	105 246,48	0,00	137 489,50	270 352,28	1 235 475,15
2.5.	Inne środki trwałe	2 290 777,95	103 158,51	0,00	0,00	63 958,01	167 116,52	10 940,00	5 705,46	0,00	0,00	87 258,95	103 904,41	2 353 990,06

Tabela 2

Zmiana stanu umorzenia /amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia						Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem	407 235,42	239 040,73	0,00	0,00	1 788,00	240 828,73	0,00	21 002,03	0,00	0,00	0,00	21 002,03	627 062,12
2.	Wartość początkowa środków trwałych ogółem	68 565 601,44	7 802 045,26	0,00	0,00	878 581,16	8 680 626,42	10 940,00	323 161,29	0,00	169 417,69	679 606,94	1 183 125,92	76 063 101,94
2.1.	Grunty	0,00	1 413,18	0,00	0,00	0,00	1 413,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 413,18
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 532 627,23	7 234 804,00	0,00	0,00	740 400,34	7 975 204,34	0,00	106 212,29	0,00	0,00	582 352,99	688 565,28	68 819 266,29
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 912 120,68	363 718,20	0,00	0,00	63 922,81	427 641,01	0,00	188 452,21	0,00	64 171,21	0,00	252 623,42	4 087 138,27
2.4.	Środki transportu	983 467,27	63 996,37	0,00	0,00	10 300,00	74 296,37	0,00	25 716,33	0,00	105 246,48	0,00	130 962,81	926 800,83
2.5.	Inne środki trwałe	2 137 386,26	138 113,51	0,00	0,00	63 958,01	202 071,52	10 940,00	2 780,46	0,00	0,00	97 253,95	110 974,41	2 228 483,37