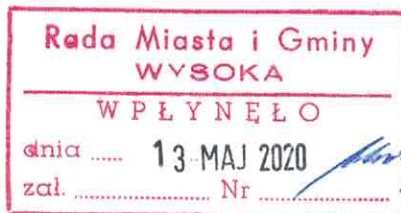


Wysoka, dnia 13.05.2020 r.

Fn. 3038/24/2020




Rada Miasta i Gminy Wysoka
ul. Plac Powstańców Wlkp. 20/21
89-320 Wysoka

W załączeniu przekazuję **sprawozdanie finansowe Miasta i Gminy Wysoka za 2019 r.**

- zestawienie zmian w funduszu jednostki na dzień 31.12.2019 r.
- bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019 r
- rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2019 r.
- informację dodatkową sporządzoną na dzień 31.12.2019 r.
- skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego sporządzony na dzień 31.12.2019 r.

Burmistrz Miasta i Gminy
mgr Artur Kłysz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka Plac Powstańców Wielkopolskich 20/21 89-320 WYSOKA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 570791276		Wysłać bez pisma przewodniego 64992DE3C76CAEA4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 083 088,72	30 809 687,29	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	63 747 206,21	56 806 148,12	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	20 545 754,40	24 179 863,15	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	34 084 475,76	30 200 673,07	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 542 736,76	1 036 886,70	
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	1 574 239,29	1 388 725,20	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	59 974 493,29	53 840 826,82	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	18 668 169,98	18 746 358,71	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	31 655 225,25	31 539 478,78	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 692 734,63	2 716 650,91	
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	25 378,00	0,00	
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	932 985,43	838 338,42	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	30 809 687,29	33 775 008,59	

Danuta Sinkiewicz
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 433 504,44	2 962 804,19
III.1.	zysk netto (+)	24 179 863,15	23 478 565,30
III.2.	strata netto (-)	-18 746 358,71	-20 515 761,11
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	36 243 191,73	36 737 812,78

 Danuta Sinkiewicz
 główny księgowy


 2020-04-23
 rok, miesiąc, dzień

 Artur Kłysz
 kierownik jednostki

Danuta Sinkiewicz
główny księgowy

2020-04-23
rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka Plac Powstańców Wielkopolskich 20/21 89-320 WYSOKA	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina WYSOKA sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 29CB5F6FDD968992 
Numer identyfikacyjny REGON 570791276		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 801 164,11	37 237 259,88	A Fundusz	27 745 836,25	29 580 784,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 942,83	3 300,53	A.I Fundusze jednostek	30 826 756,89	33 809 007,11
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 102 103,49	-8 531 354,00
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	36 601 835,38	37 074 665,15	A.III Wynik budżetu (+,-)	-2 429 250,51	1 338 805,71
A.III.1.1 Grunty	7 876 206,73	9 274 633,81	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	5 450 433,36	2 964 325,40
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 028 927,49	26 412 911,44	A.IV.1.1 Zysk netto	24 196 792,07	23 480 086,51
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	922 515,26	917 777,20	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-18 746 358,71	-20 515 761,11
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 774 185,90	469 342,70	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	7 484 500,00	8 021 500,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	187 385,90	159 294,20	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	7 484 500,00	8 021 500,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	3 033 978,62	3 683 330,76	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	9 472 501,89	2 768 810,32
B.I Zapasy	61 229,64	87 298,47	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	2 033 500,00	713 000,00

Danuta Sinkiewicz
skarbnik

2020-05-06
rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
zarząd

B.II Należności i roszczenia	91 328,89	109 254,43	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	7 145 346,83	1 771 474,99
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	768 163,06	775 573,71	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	2 113 257,03	2 711 204,15	C.IV Fundusze specjalne	293 655,06	284 335,33
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	600 936,70	549 872,00
C Rozliczenia międzyokresowe	5 468 632,11	375,90	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	45 303 774,84	40 920 966,54	Suma pasywów	45 303 774,84	40 920 966,54

Danuta Sinkiewicz
skarbnik

2020-05-06
rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu


Danuta Sinkiewicz
skarbnik

2020-05-06
rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
zarząd

BeSTia

29CB5F6FDD968992

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka Plac Powstańców Wielkopolskich 20/21 89-320 WYSOKA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 570791276			Wysłać bez pisma przewodniego B98B26AA95B785D6 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		33 314 648,77	33 210 633,20
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 959 802,86	2 094 462,71
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		52 499,99	52 499,99
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		31 302 345,92	31 063 670,50
B.	Koszty działalności operacyjnej		28 841 512,26	31 056 329,87
B.I.	Amortyzacja		1 444 168,18	1 680 714,71
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 218 537,28	1 993 359,51
B.III.	Usługi obce		2 289 379,72	2 537 416,71
B.IV.	Podatki i opłaty		107 403,82	116 260,58
B.V.	Wynagrodzenia		10 350 899,96	10 984 696,87
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 794 985,39	2 928 292,43
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 114 746,00	1 435 815,80
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		8 501 361,47	9 364 199,17
B.X.	Pozostałe obciążenia		20 030,44	15 574,09
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 473 136,51	2 154 303,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne		2 809 484,53	2 942 867,92
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		53 021,50	245 371,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 756 463,03	2 697 496,92
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 784 065,32	1 962 988,07

Danuta Sinkiewicz
główny księgowy

2020-04-21
rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
kierownik jednostki

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	1 784 065,32	1 962 988,07
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 498 555,72	3 134 183,18
G.	Przychody finansowe	660 865,51	645 380,32
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	652 368,17	637 628,08
G.III.	Inne	8 497,34	7 752,24
H.	Koszty finansowe	725 916,79	816 759,31
H.I.	Odsetki	725 916,79	816 759,31
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 433 504,44	2 962 804,19
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)	5 433 504,44	2 962 804,19

Danuta Sinkiewicz
główny księgowy

2020-04-21
rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
kierownik jednostki

BeSTia

B98B26AA95B785D6

Danuta Sinkiewicz
główny księgowy

2020-04-21
rok, miesiąc, dzień

Artur Kłysz
kierownik jednostki

BeSTia

B98B26AA95B785D6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka Plac Powstańców Wielkopolskich 20/21 89-320 WYSOKA		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 570791276			Wysłać bez pisma przewodniego 27F61EF137ED745D 	
			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 trwale	36 766 141,61	37 209 428,88	A Fundusz	36 243 191,73	36 737 812,78
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 942,83	3 300,53	A.I Fundusz jednostki	30 809 687,29	33 775 008,59
A.II Rzeczowe aktywa trwale	36 568 792,88	37 049 299,15	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 433 504,44	2 962 804,19
A.II.1 Środki trwale	33 794 606,98	36 579 956,45	A.II.1 Zysk netto (+)	24 179 863,15	23 478 565,30
A.II.1.1 Grunty	7 876 206,73	9 274 633,81	A.II.2 Strata netto (-)	-18 746 358,71	-20 515 761,11
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	96 159,76	83 992,76	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	25 028 927,49	26 412 911,44	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	493 889,08	518 299,09	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	513,00	27 248,64	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	395 070,68	346 863,47	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 142 679,35	1 661 588,19
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	2 774 185,90	469 342,70	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 051 243,35	1 595 343,19
A.III Należności długoterminowe	185 405,90	156 829,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	227 890,68	170 087,55
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 575,61	12 652,47
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	147 349,84	189 379,26
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	744 408,60	794 211,05

Danuta Sinkiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

27F61EF137ED745D

Artur Kłysz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 487 554,02	58 621,85
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	137 356,20	73 593,84
B Aktywa obrotowe	6 619 729,47	1 189 972,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 167,22	22 289,97
B.I Zapasy	60 808,50	86 913,67	D.II.8 Fundusze specjalne	285 941,18	274 507,20
B.I.1 Materiały	60 808,50	86 913,67	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	285 941,18	274 507,20
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	91 436,00	66 245,00
B.II Należności krótkoterminowe	771 215,28	791 115,93			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 270,31	10 991,49			
B.II.2 Należności od budżetów	16 165,46	40 338,83			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	751 779,51	739 785,61			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	319 073,58	311 566,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	317 186,53	309 974,91			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 887,05	1 591,68			
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			

Danuta Sinkiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-21

(rok, miesiąc, dzień)

27F61EF137ED745D

Artur Kłysz

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 468 632,11	375,90			
Suma aktywów	43 385 871,08	38 399 400,97	Suma pasywów	43 385 871,08	38 399 400,97

 Danuta Sinkiewicz
 (główny księgowy)

BeSTia

 2020-04-21
 (rok, miesiąc, dzień)
 27F61EF137ED745D

 Artur Kłysz
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Danuta Sinkiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-21
(rok, miesiąc, dzień)

27F61EF137ED745D

Artur Kłysz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Wysoka Plac Powstańców Wielkopolskich 20/21 89-320 WYSOKA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 570791276		42777CB01649BA3E 

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

Danuta Sinkiewicz
(główny księgowy)

2020.04.23
rok mies. dzień

Artur Kłysz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Danuta Sinkiewicz
(główny księgowy)

2020.04.23
rok mies. dzień

Artur Kłysz
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1. nazwę jednostki

Miasto i Gmina Wysoka

1.2. siedzibę jednostki

Urząd Miasta i Gminy Wysoka

1.3. adres jednostki

Plac Powstańców Wielkopolskich 20/21, 89-320 Wysoka

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki

Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 ww. ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne

Sprawozdanie zawiera dane łączne, informacja została sporządzona na podstawie informacji jednostek, sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

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

Zgodnie z zapisami polityki rachunkowości środki trwałe wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwałe stanowiące własność gminy otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu wyceniane są wg wartości określonej w decyzji.

Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową określa ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki, samochody. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny.

Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem.

Umorzenie środków trwałych, zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, ujmowane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego w oparciu o wydruk z programu komputerowego (analitka).

Grunty oraz dobra kultury nie podlegają umorzeniu.

W jednostce przyjęto metodę liniową. Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu wycenia się wg ceny nabycia.

Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę środka trwałego umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Ewidencją ilościowo – wartościową należy objąć środki trwałe (wyposażenie), których dolną granicę ustala się w wysokości 500 zł.

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

Tabela Nr 1 – Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	160 805,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 805,12
2	Pozostałe w wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		160 805,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 805,12

Tabela Nr 2 – Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie			Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przebieżenie wewnętrzne	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	148 862,29	8 642,30	0,00	0,00	8 642,30	0,00	0,00	0,00	0,00	157 504,59
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem		148 862,29	8 642,30	0,00	0,00	8 642,30	0,00	0,00	0,00	0,00	157 504,59

Tabela Nr 3 - Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	WNiP - rodzaje	Wartość netto WNiP na początek roku obrotowego	Wartość netto WNiP na koniec roku obrotowego
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	11 942,83	3 300,53
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3		0,00	0,00
Razem		11 942,83	3 300,53

Tabela nr 4 – Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Aktualizacja	Przebieżenie wewnętrzne		Zbycie	Przebieżenie prawa wieczystego użytkownika	Likwidacja			Przebieżenie wewnętrzne
1.1	Grunty	7 876 206,73	1 411 270,72	0,00	0,00	1 411 270,72	676,64	12 167,00	0,00	0,00	12 843,64	9 274 633,81
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	96 159,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 167,00	0,00	0,00	12 167,00	83 992,76
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 113 835,03	2 871 128,81	0,00	2 476 479,94	5 347 608,75	26 440,91	0,00	55 469,34	2 476 479,94	2 558 390,19	45 903 053,59
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 888 827,95	111 261,28	0,00	68 480,92	179 742,20	0,00	0,00	166 554,05	68 480,92	235 034,97	4 833 535,18
1.4	Środki transportu	1 108 832,68	27 248,64	0,00	0,00	27 248,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 136 081,32
1.5	Inne środki trwałe	4 717 463,88	481 526,21	0,00	103 588,98	585 115,19	0,00	0,00	98 070,17	103 588,98	201 659,15	5 080 919,92
Razem		61 705 166,27	4 882 435,66	0,00	2 648 549,84	7 530 985,50	27 117,55	0,00	320 093,56	2 648 549,84	3 007 927,95	66 228 223,82

Tabela Nr 5 – Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Ogółem zwiększenia	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne		Sprzedaż	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne		
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	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
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 084 907,54	1 438 464,37	5 260,80	0,00	1 443 725,17	1 312,30	31 917,46	5 260,80	38 490,56	19 490 142,15
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 394 938,87	85 810,86	517,72	0,00	86 328,58	0,00	165 513,64	517,72	166 031,36	4 315 236,08
1.4.	Środki transportu	1 108 319,68	513,00	0,00	0,00	513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 832,68
1.5.	Inne środki trwałe	4 322 393,20	509 733,42	103 588,98	0,00	613 322,40	0,00	98 070,17	103 588,98	201 659,15	4 734 056,45
Razem		27 910 559,29	2 034 521,65	109 367,50	0,00	2 143 889,15	1 312,30	295 501,27	109 367,50	406 181,07	29 648 267,37

Tabela Nr 6 – Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego
1.1.	Grunty	7 876 206,73	9 274 633,81
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	96 159,76	83 992,76
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 028 927,49	26 412 911,44
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	493 889,08	518 299,09
1.4.	Środki transportu	513,00	27 248,64
1.5.	Inne środki trwałe	395 070,68	346 863,47
Razem		33 794 606,98	36 579 956,45

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

Tabela Nr 7 – Aktualna wartość rynkowa wybranych środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1	dz.190/6	1 517,00	45 050,00
2	dz.615/2	28 253,64	23 870,00
3	dz.374/3	6 530,00	282 100,00
4	dz.375/8	10 675,00	420 800,00
5	dz. 62/10	3 376,00	20 280,00
Razem		50 351,64	792 100,00

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

Tabela Nr 8 – Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych „nie dotyczy”

Tabela Nr 9 – Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych „nie dotyczy”

1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Tabela Nr 10 – Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste (nr działki, powierzchnia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	dz. 193/1, 0,1257ha	32 066,00 zł			32 066,00 zł
2.	dz. 133/3, 0,9277ha	131 733,00 zł			131 733,00 zł
3.	dz. 133/4, 0,5535ha	109 870,00 zł			109 870,00 zł
4.	dz. 590/1, 0,0043ha	447,00 zł			447,00 zł
5.	dz. 590/2, 0,0156ha	1 642,00 zł			1 642,00 zł
6.	dz. 246/1, 0,2438ha	7 595,44 zł			7 595,44 zł
7.	dz. 246/2, 0,4608ha	13 877,44 zł			13 877,44 zł
8.	dz. 1776/1, 0,2510ha	7 803,43 zł			7 803,43 zł
9.	dz. 186/1, 0,6772ha	88 912,44 zł			88 912,44 zł
10.	dz. 547, 0,5382ha	180 989,21 zł			180 989,21 zł
11.	dz. 114, 0,3926ha	130 870,08 zł			130 870,08 zł
12.	dz. 278, 07183ha	22 742,07 zł			22 742,07 zł
13.	dz. 495, 0,4761ha	15 331,07 zł			15 331,07 zł
14.	dz. 496, 0,0817ha	26 105,07 zł			26 105,07 zł
Razem		769 984,25 zł	- zł	- zł	769 984,25 zł

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela Nr 11 – Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę

Lp.	Środki trwałe nieamortyzowane przez jednostkę - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1.	Umowa przekazania w nieodpłatne użytkowanie SGiPN Piła	58 300,00	0,00	58 300,00	0,00
2.	Umowa użyczenia MSW W-wa	3 619,89	9 865,84	0,00	13 485,73
3.	Umowa użyczenia	2 938,56	0,00	0,00	2 938,56
4.	Umowa użyczenia	4 234,89	0,00	0,00	4 234,89
Razem		69 093,34	9 865,84	58 300,00	20 659,18

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

Tabela Nr 12 – Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych „nie dotyczy”

1.7. dane o odpisach aktualizujących 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 Nr 13 – Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego
				Wykorzystane	Rozwiązane	Razem	
1.	odsetki od należności	529 357,62	605 381,62		519 582,06	519 582,06	615 157,18
2.	należności z tytułu dostaw i usług - czynsze	8 919,41	0,00	0,00	0,00	0,00	8 919,41
3.	należności z tytułu dostaw i usług - woda i ścieki	8 199,85	0,00	0,00	0,00	0,00	8 199,85
4.	należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	1 492 088,69	1 648 768,94	0,00	1 492 088,69	1 492 088,69	1 648 768,94
5.	należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej	270 042,83	272 829,09	0,00	270 042,83	270 042,83	272 829,09
	Razem	2 308 608,40	2 526 979,65	0,00	2 281 713,58	2 281 713,58	2 553 874,47

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

Tabela Nr 14 – Dane o stanie rezerw

„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
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Tabela Nr 15 – Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	1 480 500,00	1 648 000,00	4 893 000,00	8 021 500,00
Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 480 500,00	1 648 000,00	4 893 000,00	8 021 500,00

1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a wg przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Tabela Nr 16 – Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi jako leasing operacyjny – wg przepisów o rachunkowość byłby to leasing finansowy lub zwrotny
 „nie dotyczy”

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Tabela Nr 17 – Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
 „nie dotyczy”

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.

Tabela Nr 18 – Kwota zobowiązań warunkowych
 „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.

Tabela Nr 19 – Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
dodatki mieszkaniowe	13 977,56	0,00
zakup gazu-prognozy	1 203,37	375,90
RAZEM czynne rozliczenia międzyokresowe	15 180,93	375,90
	0,00	0,00
	0,00	0,00
RAZEM bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela Nr 20 – Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
gwarancja bankowa na należyte wykonanie zadania	35 900,33	35 900,33
gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek	29 607,06	29 607,06
gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek	9 780,00	9 780,00

gwarancja bankowa dobrego wykonania umowy	8 650,44	8 650,44
gwarancja bankowa dobrego wykonania umowy	17 319,47	17 319,47
gwarancja bankowa należytego wykonania umowy	8 798,06	8 798,06
RAZEM	110 055,36	110 055,36

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
328.243,39 zł

1.16. Inne informacje

Pozostałe należności – 739.785,61 zł.

w tym:

- pożyczki mieszkaniowe (ZFŚS) – 142.416,10 zł
- należności z tytułu dostaw i usług – 146.962,26
- należności z tytułu funduszu alim. I zaliczki alim. – 238.459,92 zł
- należności z tytułu podatków – 137.171,96 zł
- należności od urzędów skarbowych – 31.388,13 zł
- inne – 43.387,24 zł

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

Tabela Nr 21 – Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Wyszczególnienie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych		
	Ogółem	W tym:	
		Odsetki	Różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	3 287 653,09 zł	- zł	- zł
Środki trwałe w budowie	469 342,70 zł	- zł	- zł
Razem	3 756 995,79 zł		

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

Tabela Nr 22 – Przychody i koszty występujące incydentalnie
„nie dotyczy”

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

„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”



Dokument
podpisany przez
Danuta Sinkiewicz
Data: 2020.04.23
13:58:08 CEST



Dokument podpisany
przez Artur Kłysz
Data: 2020.04.23
13:55:55 CEST

Danuta Sinkiewicz

.....
(skarbnik)

2020.04.23

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Artur Kłysz

.....
(kierownik jednostki)