



| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wielopole Skrzyńskie Wielopole Skrzyńskie 200 39-110 WIELOPOLE SKRZYŃSKIE | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WIELOPOLE SKRZYŃSKIE sporządzony na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 734409A6A6918A9D  |
| Numer identyfikacyjny REGON 690581985 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 3 691 858,95 | 3 470 714,38 | I Zobowiązania | 21 546 072,00 | 21 360 126,00 |
| I.1 Środki pieniężne | 3 691 858,95 | 3 470 714,38 | I.1 Zobowiązania finansowe | 21 543 544,00 | 21 360 000,00 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 3 691 858,95 | 3 470 714,38 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 3 583 544,00 | 835 000,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 17 960 000,00 | 20 525 000,00 |
| II Należności i rozliczenia | 73 041,17 | 75 132,87 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 2 528,00 | 126,00 |
| 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 | -18 346 800,88 | -18 398 282,75 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -8 931 024,40 | -51 481,87 |
| II.2 Należności od budżetów | 73 041,17 | 75 132,87 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 0,00 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 0,00 | 0,00 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | -8 931 024,40 | -51 481,87 |
| 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 (+,-) | -9 415 776,48 | -18 346 800,88 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 565 629,00 | 584 004,00 |
| Suma aktywów | 3 764 900,12 | 3 545 847,25 | Suma pasywów | 3 764 900,12 | 3 545 847,25 |

SKARBNIK GMINY


Janina Drygaś
skarbnik

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień


mgr inż. MAREK ŁĘCZAR

zarząd

BeSTia

734409A6A6918A9D

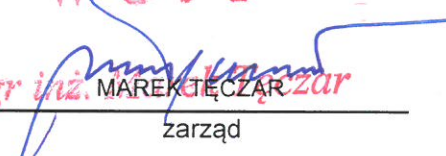
SKARBNIK GMINY


Janina Drygaś

skarbnik

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. MAREK TĘCHAR

zarząd

BeSTia

734409A6A6918A9D

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wielopole Skrzyńskie Wielopole Skrzyńskie 200 39-110 WIELOPOLE SKRZYŃSKIE | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 56460566DD5C68FC  |
| Numer identyfikacyjny REGON 690581985 | 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 | 87 628 101,02 | 103 038 908,87 | A Fundusz | 85 826 035,14 | 101 665 142,74 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 701 374,59 | 614 820,46 | A.I Fundusz jednostki | 75 189 629,40 | 85 457 207,66 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 86 582 401,47 | 102 071 874,27 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 10 636 405,74 | 16 207 935,08 |
| A.II.1 Środki trwałe | 68 670 579,15 | 97 169 567,53 | A.II.1 Zysk netto (+) | 38 435 891,00 | 45 474 889,58 |
| A.II.1.1 Grunty | 4 498 608,77 | 5 334 787,02 | A.II.2 Strata netto (-) | -27 799 485,26 | -29 266 954,50 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 0,00 | 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 | 63 340 317,62 | 85 706 576,63 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 451 458,08 | 5 249 045,29 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 321 829,65 | 579 520,27 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 58 365,03 | 299 638,32 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 786 150,24 | 2 410 452,07 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 17 911 822,32 | 4 902 306,74 | 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 | 2 491 825,28 | 2 108 237,93 |
| A.III Należności długoterminowe | 294 324,96 | 302 214,14 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 623 421,59 | 119 363,99 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 50 000,00 | 50 000,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 591 844,93 | 551 285,26 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 50 000,00 | 50 000,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 357 232,40 | 171 757,16 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 610 787,77 | 899 604,54 |

SKARBNIK GMINY

Janina Drygaś
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-06

(rok, miesiąc, dzień)

56460566DD5C68FC

WÓJT

MAREK TECZAR

(kierownik jednostki)

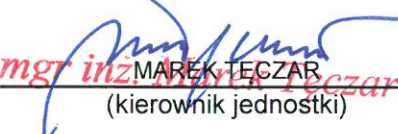
| | | | | | |
|--|------------|--------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 82 404,24 | 152 240,58 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 95 954,67 | 97 797,04 |
| B Aktywa obrotowe | 984 084,36 | 1 036 685,94 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 43 771,54 | 35 372,44 | D.II.8 Fundusze specjalne | 130 179,68 | 116 189,36 |
| B.I.1 Materiały | 43 771,54 | 35 372,44 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 130 179,68 | 116 189,36 |
| 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 | 294 324,96 | 302 214,14 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 805 939,59 | 894 330,37 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 23 272,72 | 27 409,81 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 320,00 | 42 886,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 782 346,87 | 824 034,56 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 134 373,23 | 106 983,13 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 134 373,23 | 106 983,13 | | | |
| 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 | | | |

SKARBNIK GMINY


Janina Drygas
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-06
(rok, miesiąc, dzień)
56460566DD5C68FC

WÓJT

mgr inż. MAREK ŁĘCZAR
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 88 612 185,38 | 104 075 594,81 | Suma pasywów | 88 612 185,38 | 104 075 594,81 |

SKARBNIK GMINY


JD
Janina Drygaś
 Janina Drygaś
 (główny księgowy)

BeSTia

2020-05-06
 (rok, miesiąc, dzień)
 56460566DD5C68FC

WÓJT
mgr inż. Marek Teczar
 MAREK TĘCZAR
 (kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY


Janina Drygaś
Janina Drygaś

(główny księgowy)

BeSTia


2020-05-06

(rok, miesiąc, dzień)

56460566DD5C68FC

WÓJT


mgr inż. Marek Teczar
MAREK TECZAR
(kierownik jednostki)

| | | | |
|---|--|--|--------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wielopole Skrzyńskie Wielopole Skrzyńskie 200 39-110 WIELOPOLE SKRZYŃSKIE | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 690581985 | | Wysłać bez pisma przewodniego 2215C8A0795825CC  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 61 564 301,86 | 75 189 629,40 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 113 380 820,53 | 117 488 195,67 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 31 811 061,60 | 38 435 891,00 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 57 201 058,99 | 57 444 717,51 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 23 098 127,41 | 20 076 336,89 | |
| 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 | 20 055,00 | 526 313,33 | |
| 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 | 1 250 517,53 | 1 004 936,94 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 99 755 492,99 | 107 220 617,41 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 26 499 985,68 | 27 799 485,26 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 47 621 870,24 | 56 770 658,47 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 24 642 314,69 | 21 752 832,88 | |
| 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 | 689 929,23 | 730 879,97 | |
| 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 | 301 393,15 | 166 760,83 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 75 189 629,40 | 85 457 207,66 | |

SKARBNIK GMINY

Janina Drygaś
główny księgowy

2020-05-06
rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Marek Teczar
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 10 636 405,74 | 16 207 935,08 |
| III.1. | zysk netto (+) | 38 435 891,00 | 45 474 889,58 |
| III.2. | strata netto (-) | -27 799 485,26 | -29 266 954,50 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 85 826 035,14 | 101 665 142,74 |
| | | | |

SKARBNIK GMINY

JD
Janina Drygaś

Janina Drygaś
główny księgowy

2020-05-06

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Marek Tećzar
MAREK TEĆZAR

mgr inż. Marek Tećzar
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY


Janina Drygaś

Janina Drygaś
główny księgowy

2020-05-06
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Marek Teczkar
MAREK TECZAR
kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wielopole Skrzyńskie Wielopole Skrzyńskie 200 39-110 WIELOPOLE SKRZYŃSKIE | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie | |
| Numer identyfikacyjny REGON 690581985 | | Wysłać bez pisma przewodniego FC7248E50869AE10  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 47 327 806,64 | 55 981 213,83 | |
| 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 i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | 0,00 | 0,00 | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 47 327 806,64 | 55 981 213,83 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 35 900 703,95 | 39 997 425,28 | |
| B.I. Amortyzacja | 3 130 913,22 | 4 173 913,60 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 2 010 260,18 | 1 853 309,74 | |
| B.III. Usługi obce | 2 573 323,26 | 2 828 221,78 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 379 105,07 | 761 020,80 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 10 752 978,32 | 11 908 468,64 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 3 018 809,77 | 3 258 895,50 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 123 866,23 | 166 836,73 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 13 873 499,39 | 14 979 550,06 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 37 948,51 | 67 208,43 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 11 427 102,69 | 15 983 788,55 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 308 738,97 | 865 538,23 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 4 870,94 | 187 322,75 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 303 868,03 | 678 215,48 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 489 987,45 | 32 542,72 | |

SKARBNIK GMINY

Janina Drygaś
główny księgowy

2020-05-06
rok, miesiąc, dzień

MAREK TECZAR
mgr inż. kierownik jednostki

BeSTia

FC7248E50869AE10

| | | | |
|--------|--|---------------|---------------|
| 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 | 489 987,45 | 32 542,72 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 11 245 854,21 | 16 816 784,06 |
| G. | Przychody finansowe | 6 086,32 | 3 194,40 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 6 086,32 | 3 193,58 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,82 |
| H. | Koszty finansowe | 615 534,79 | 612 043,38 |
| H.I. | Odsetki | 357 484,61 | 569 933,67 |
| H.II. | Inne | 258 050,18 | 42 109,71 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 10 636 405,74 | 16 207 935,08 |
| 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) | 10 636 405,74 | 16 207 935,08 |
| | | | |

SKARBNIK GMINY

JK
Janina Drygaś
Janina Drygaś

główny księgowy

2020-05-06

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Marek Tęczar
MAREK TĘCHAR

mgr inż. Marek Tęczar
kierownik jednostki

BeSTia

FC7248E50869AE10

SKARBNIK GMINY


Janina Drygaś

Janina Drygaś
główny księgowy

2020-05-06


rok, miesiąc, dzień

WÓJT


mgr inż. Marek Teczar
kierownik jednostki

BeSTia

FC7248E50869AE10

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Wielopole Skrzyńskie Wielopole Skrzyńskie 200 39-110 WIELOPOLE SKRZYŃSKIE | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p> | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie |
| Numer identyfikacyjny REGON 690581985 | | A5AF7C3785D25DF7  |

| 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

SKARBNIK GMINY


Janina Drygaś
(główny księgowy)

2020.05.06
rok mies. dzień



WÓJT
MAREK TĘCHAR
mgr inż. Marek Tęczar
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

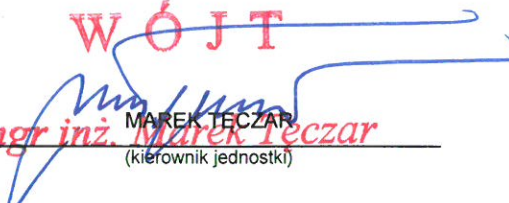
| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY


Janina Drygaś
(główny księgowy)

2020.05.06
rok mies. dzień

WÓJT

mgr inż. Marek Teczar
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

W części I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, należy wykazać następujące informacje:

- 1.1 nazwę jednostki: **GMINA WIELOPOLE SKRZYŃSKIE**
- 1.2 siedzibę jednostki: **WIELOPOLE SKRZYŃSKIE**
- 1.3 adres jednostki: **39-110 WIELOPOLE SKRZYŃSKIE 200**
- 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki: **realizacja zadań określonych w ustawie o samorządzie gminnym**
- 2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **sprawozdanie obejmuje okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku**
- 3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki sporządzającej samodzielnie sprawozdania finansowe, **sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie z j.s.t. i II jednostek budżetowych Gminy Wielopole Skrzyńskie**
- 4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): **zasady polityki rachunkowości zostały ustalone na podstawie następujących zarządzeń: Zarządzenie Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej nr 10/2017 z dnia 31 grudnia 2017r. w sprawie wprowadzenia w życie instrukcji obiegu dokumentów księgowych oraz kontroli wewnętrznej, Zarządzenie nr 1/2018 Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 02 stycznia 2018r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Zespole Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim, Zarządzenie nr 13/2017 Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Wielopolu Skrzyńskim, Zarządzenie nr 2 w Brzezinach – Berdechów, Zarządzenie nr 14/2017 Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Szkole Podstawowej nr 2 w Brzezinach – Berdechów, Zarządzenie nr 15/2017 Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Szkole Podstawowej nr 1 w Brzezinach, Zarządzenie nr 16/2017 Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Szkole Podstawowej nr 1 w Brzezinach, Zarządzenie nr 17/2017 Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Szkole Podstawowej w Gliniku, Zarządzenie nr 18/2017 Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Szkole Podstawowej w Nawsin, Zarządzenie nr 19/2017 Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Publicznym Gimnazjum w Wielopolu Skrzyńskim, Zarządzenie nr 20/2017 Dyrektora Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkola w Wielopolu Skrzyńskim z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości w Samorządowym Przedszkolu w Wielopolu Skrzyńskim, Zarządzenie Nr 94/2013 Wójta Gminy Wielopole Skrzyńskie z dnia 30 grudnia 2013r. w sprawie wprowadzenia w życie instrukcji obiegu dokumentów księgowych oraz kontroli wewnętrznej ze zmianami i Zarządzenie Nr 150/2017 Wójta Gminy Wielopole Skrzyńskie z dnia 29 grudnia 2017r. w sprawie ustalenia zakładowego planu kont.**
- 5. inne informacje

W części II. Dodatkowe informacje i objaśnienia należy wykazać następujące informacje:

- 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 (przedstawia tabela nr 1 i 2)

Tabela nr 1

Zmiana wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------|----------------------------|--------------|--------------|------------|--------------------------------|
| | | | aktualizacja | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | inne | aktualizacja | rozchód | |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 1.004.038,49 | 0,00 | 211.430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.215.468,49 |
| 1. | Środki trwałe | 95.916.217,79 | 0,00 | 32.806.124,67 | 8.644.881,13 | 876.196,50 | 0,00 | 157.301,91 | 9.100.471,71 |
| 1.1. | Grunt | 4.498.608,77 | 0,00 | 936.831,03 | 75.980,00 | 118.959,60 | 0,00 | 21.267,38 | 274.325,00 |
| | | | | | | | | | 8.699,12 |
| | | | | | | | | | 128.976.947,35 |
| | | | | | | | | | 5.334.787,02 |

| | Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego 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 | 0,00 |
|--------|---|----------------|------|---------------|--------------|---------------|------|------|------|------------|--------------|---------------|----------------|------|----------------|
| I.1.1. | | 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 | 0,00 |
| I.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 83.737,617,24 | 0,00 | 25.232.203,76 | 7.731.225,33 | 606.777,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109.452.012,93 |
| I.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 1.805.207,53 | 0,00 | 5.179.107,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.984.315,27 |
| I.4. | Środki transportu | 1.065.260,10 | 0,00 | 345.630,00 | 437.215,00 | 139.605,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.410.890,10 |
| I.5. | Inne środki trwałe | 4.809.524,15 | 0,00 | 1.112.352,14 | 400.460,80 | 10.854,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 127.265,53 | 402.284,80 | 8.699,12 | 5.794.942,03 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 17.911.822,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.708.674,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.902.306,74 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 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 | 0,00 |
| II | Razem zrzeczowe aktywa trwałe (1+2+3) | 113.828.040,11 | 0,00 | 32.806.124,67 | 8.644.881,13 | 20.584.871,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157.301,91 | 9.100.471,71 | 32.726.889,67 | 133.879.254,09 | 0,00 | 0,00 |

Tabela nr 2

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | umorzenie za okres sprawozdawczy | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|---|----------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | | aktualizacja | przemieszczenie wewnętrzne | rozchód | przemieszczenie wewnętrzne | inne | |
| 1. | Umorzenie środków trwałych | 27.245.638,64 | 4.767.685,58 | 0,00 | 1.615.439,52 | 2.243,19 | 0,00 | 1.679.204,29 | 31.807.379,82 |
| I.1. | Umorzenie gruntów | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I.2. | Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej | 20.397.299,62 | 3.418.535,62 | 0,00 | 983.788,72 | 0,00 | 0,00 | 1.045.725,49 | 23.745.436,30 |
| I.3. | Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn | 1.353.749,45 | 381.520,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.735.269,98 |
| I.4. | Umorzenie środków transportu | 743.430,45 | 87.939,38 | 0,00 | 231.190,00 | 0,00 | 0,00 | 231.190,00 | 831.369,83 |
| I.5. | Umorzenie innych środków trwałych | 4.751.159,12 | 879.690,05 | 0,00 | 400.460,80 | 2.243,19 | 0,00 | 127.265,53 | 5.495.303,71 |
| 2. | Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 302.663,90 | 297.984,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600.648,03 |
| | Razem | 27.548.302,54 | 5.065.669,71 | 0,00 | 1.615.439,52 | 2.243,19 | 0,00 | 1.679.204,29 | 32.408.027,85 |

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

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych oddębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie występuje

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – nie występuje

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (zgodnie z poniższą tabelą)

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Wartość na koniec roku obrotowego |
|-----|--|-------------------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------|
| 1. | Grupy | 175.956,00 | 0,00 | 0,00 | 175.956,00 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Arkusz1

| | | | | | |
|--------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
| 5. | inne środki trwałe | 5 704,17 | 0,00 | 0,00 | 5 704,17 |
| Razem | | 181 660,17 | 0,00 | 0,00 | 181 660,17 |

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (zgodnie z poniższą tabelą)

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia | | Zmniejszenia | | Stan na koniec roku obrotowego | |
|--------------|---|----------------------------------|------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------|------------------|
| | | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość |
| 1. | Udziały | 1 000 | 50 000,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 000 | 50 000,00 |
| 1.1 | Udziały w Banku Spółdzielczym w Wielopolu Skrzyniskim | 1 000 | 50 000,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 000 | 50 000,00 |
| Razem | | 1 000 | 50 000,00 | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 | 1 000 | 50 000,00 |

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 początek, zagrożonych) – zgodnie z poniższą tabelą

| Lp. | Wyszczególnienie (grupa należności) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|--------------|--|----------------------------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| | | | | wykorzystanie | rozwiązanie | razem | |
| 1. | należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej | 147 605,69 | 0,00 | 0,00 | 6 972,92 | 6 972,92 | 140 632,77 |
| 2. | należności z tytułu Funduszu alimentacyjnego | 721 592,41 | 59 609,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 781 202,12 |
| Razem | | 869 198,10 | 59 609,71 | 0,00 | 6 972,92 | 6 972,92 | 921 834,89 |

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

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umowa 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

zgodnie z poniższą tabelą

| Lp. | Wyszczególnienie | Okres wymagalności | | | Razem |
|--------------|------------------------|-------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1. | Kredyty długoterminowe | 1 880 000,00 | 5 275 000,00 | 13 370 000,00 | 20 525 000,00 |
| Razem | | 1 880 000,00 | 5 275 000,00 | 13 370 000,00 | 20 525 000,00 |

1.10. Kwota zobowiązań sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego – nie występuje

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń (zgodnie z poniższą tabelą)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania) | Kwota zobowiązania | Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia) | Kwota zabezpieczenia |
|----|--|--------------------|---|----------------------|
| 1 | Kredyty długoterminowe | 21.360.000,00 | weksel własny in blanco | 21.360.000,00 |
| | Razem | 21.360.000,00 | | 21.360.000,00 |

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wektlowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń – nie występuje

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyresorowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyresorowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – nie występuje

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (zgodnie z poniższą tabelą)

| Lp | Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń) | Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń |
|----|--|--|
| 1 | Gwarancje bankowe | 146.056,53 |
| 2 | Gwarancje ubezpieczeniowe | 1.995.873,46 |
| | Razem | 2.141.929,99 |

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze wynosi 472.944,20 zł, w tym:

- nagrody jubileuszowe 203.792,87
 - odpisy emerytalne i rentowe 138.816,69
 - inne świadczenia pracownicze związane z ustaniem stosunku pracy 130.334,64

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość opisów aktualizujących wartość zapasów – nie występuje

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odepiski różnic kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym – nie występuje

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

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu produktów realizowanych przez organy produktowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych – nie dotyczy

2.5. Inne informacje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY

Jamnia Drygaś

WÓJT

mgr inż. Marek Tęczar