



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy w Jednorozcu</b> ul. Odrodzenia 14  06-323 Jednorzec	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej	Adresat:  Gmina Jednorzec
		Wysłać bez pisma przewodniego 5D821C18362A45A9 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000544473</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	108 692 420,04	111 225 737,98	A Fundusz	108 711 943,82	110 687 254,52
A.I Wartości niematerialne i prawne	37 741,65	3 521,82	A.I Fundusz jednostki	84 208 004,51	81 451 314,79
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	108 520 709,94	110 786 104,41	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	24 503 939,31	29 235 939,73
A.II.1 Środki trwałe	108 145 073,04	110 211 566,54	A.II.1 Zysk netto (+)	24 932 476,46	29 633 167,38
A.II.1.1 Grunty	50 067 444,15	50 434 868,29	A.II.2 Strata netto (-)	-428 537,15	-397 227,65
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	57 046 427,87	58 456 237,02	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	592 640,83	477 496,03	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	56 514,21	70 908,06	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	382 045,98	772 057,14	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	842 936,89	1 109 858,72
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	375 636,90	574 537,87	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	708 968,44	673 746,97
A.III Należności długoterminowe	133 968,45	436 111,75	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	94 839,21	141 835,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	12 634,00	11 337,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	58 224,66	58 635,65
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 324,58	102 118,95

**SKARBNIK GMINY**  
  
Magdalena Kucińska  
(główny księgowy)

2020-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**  
Gminy Jednorzec  
  
Krzysztof Andrzej Mulski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

5D821C18362A45A9

Wyciąg z ewidencji pod względem  
omówionym i rachunkowym  
St. ob. do  
pocis

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	100 593,15	12 133,64
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	76 860,03	59 814,75
B Aktywa obrotowe	862 460,67	571 375,26	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 001,42	3 021,99
B.I Zapasy	26 601,59	44 936,25	D.II.8 Fundusze specjalne	264 491,39	284 849,87
B.I.1 Materiały	26 601,59	44 936,25	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	264 491,39	284 849,87
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	133 968,45	436 111,75
B.ii Należności krótkoterminowe	535 342,61	327 442,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	149 634,20	48 419,74			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	385 708,41	279 022,40			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	300 516,47	198 996,87			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	300 516,47	198 996,87			
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			

SICARBAK GMINY

Magdalena Kucińska  
(główny księgowy)

2020-03-27

(rok, miesiąc, dzień)

W OJUT  
Gminy Zdzieszowice

Krzysztof Andrzej Jurecki  
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>109 554 880,71</b>	<b>111 797 113,24</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>109 554 880,71</b>	<b>111 797 113,24</b>

SKARŻYK GMINY  
  
 mgr Magdalena Kucińska  
 Magdalena Kucińska  
 (główny księgowy)

2020-03-27  
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
 Gminy Jednorożec  
  
 Krzysztof Andrzejewski  
 (kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY  
  
mgr Magdalena Kucińska  
Magdalena Kucińska  
(główny księgowy)

2020-03-27  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJTA  
Gminy Janbrzeżec  
  
Krzysztof Andrzej Jurek  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

#### 1.1 nazwę jednostki

Urząd Gminy w Jednorozcu

#### 1.2 siedzibę jednostki

Jednoróżec

#### 1.3 adres jednostki

ul. Odrodzenia 14, 06-323 Jednoróżec

#### 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Wykonywanie zadań własnych określonych w ustawie o samorządzie gminnym, zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, przyjętych w drodze porozumień administracyjnych, zadań z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendów. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

Zakres działania Urzędu Gminy w Jednorozcu został określony w regulaminie organizacyjnym przyjętym Zarządzeniem Nr 53/2019 Wójta Gminy Jednoróżec z dnia 10 kwietnia 2019 roku.

### 2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

### 3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

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

Przyjęte zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich były porównywalne.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie lub wytworzenie ceny nabycia lub koszty wytworzenia, z zachowaniem zasady ostrożności. Środki trwałe umarzane są na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu

Sprawdzono pod względem  
formalnym i rachunkowym  
25.03.2020  
data  
[Podpis]  
podpis

przyjęcia środka trwałego. Amortyzacja dokonywana jest na koniec roku budżetowego metodą liniową dla wszystkich środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową począwszy od pierwszego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do ewidencji, według stawki amortyzacji 25%. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarżane są jednorazowo w momencie oddania do używania.

Materiały wycenia się w cenach zakupu. Zakupione materiały obciążają od razu właściwe koszty, w przypadku, gdy część z nich nie zostanie zużyta do końca roku obrotowego, to, pozostałe ilości materiałów inwentaryzuje się i po wycenie ujmuje się ich wartość na koncie materiałów, zmniejszając równocześnie odpowiednie koszty. Na początku następnego roku obrotowego dokonuje się wyksięgowania materiałów z konta na właściwe konta kosztów. Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami. Środki pieniężne w kasie wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpis aktualizujący należności dokonywany jest dla należności przeterminowanych tj. należności, których termin zapłaty upłynął powyżej 3 lat w wysokości 50 % wartości należności, należności, których termin zapłaty upłynął powyżej 5 lat w wysokości 100 % należności, na odsetki od zaległości dokonuje się 100 % odpisu.

W organie finansowym jednostki samorządu terytorialnego wynik z wykonania budżetu ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych dochodów i wydatków. W jednostce budżetowej wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont według podziałki klasyfikacji budżetowej wydatków.

## **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

### **Środki trwałe**

#### **Grupa O - Grunty**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **50.067.444,15 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **387.004,14 zł**, w tym:

1. Nabycie – 15.632,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 64.172,64 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 307.199,50 zł

II Zmniejszenia ogółem – **19.580,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 14.700,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 4.880,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **50.434.868,29 zł.**

#### **Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **37.374.858,19 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **318.673,29 zł**, w tym:

1. Nabycie – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 318.673,29 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

- 1 Rozchód – 0,00 zł
- 2 Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
- 3 Aktualizacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **37.693.531,48 zł.**

#### **Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **53.386.267,79 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **5.567.774,88 zł**, w tym:

1. Nabycie – 15.995,42 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 5.551.779,46 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **58.954.042,67 zł.**

#### **Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **191.974,19 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

- 1 Nabycie – 0,00 zł
- 2 Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
- 3 Aktualizacja – 0,00 zł

4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **191.974,19 zł**.

**Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **156.504,47 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Nabycie – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **156.504,47 zł**.

**Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **560.943,24 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Nabycie – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **560.943,24 zł**.

**Grupa 6 – Urządzenia techniczne**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **786.927,31 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **18.605,15 zł**, w tym:

1. Nabycie – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 18.605,15 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **805.532,46 zł**.

**Grupa 7 – Środki transportu**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **3.487.256,04 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **61.500,00 zł**, w tym:

1. Nabycie – 0,00 zł



2. Przemieszczenie wewnętrzne – 61.500,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **3.548.756,04 zł**.

#### **Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **1.034.357,41 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **478.352,22 zł**, w tym:

1. Nabycie – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 478.352,22 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **1.512.709,63 zł**.

#### **Umorzenie środków trwałych**

##### **Grupa 0 - Grunty**

Nie umarza się

##### **Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **6.851.258,18 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **1.005.274,17 zł**, w tym:

1. Amortyzacja za 2017 rok – 1.005.274,17 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **7.856.532,35 zł**.

##### **Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **26.863.439,93 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **3.471.364,85 zł**, w tym:

1. Amortyzacja za 2019 rok – 3.471.364,85 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł

2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **30.334.804,78 zł.**

### **Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **27.311,82 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **13.438,21 zł**, w tym:

1. Amortyzacja za 2019 rok – 13.438,21 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **40.750,03 zł.**

### **Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **146.124,58 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **8.547,04 zł**, w tym:

1. Amortyzacja za 2019 rok – 8.547,04 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **154.671,62 zł.**

### **Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **493.040,88 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **30.042,76 zł**, w tym:

1. Amortyzacja za 2019 rok – 30.042,76 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **523.083,64 zł.**

### **Grupa 6 – Urządzenia techniczne**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **437.231,10 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **81.721,94 zł**, w tym:

1. Amortyzacja za 2019 rok – 81.721,94 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00** zł, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **518.953,04** zł.

**Grupa 7 – Środki transportu**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **3.430.741,83** zł

I. Zwiększenia ogółem – **47.106,15** zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2019 rok – 47.106,15 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00** zł, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **3.477.847,98** zł.

**Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **652.311,43** zł

I. Zwiększenia ogółem – **88.341,06** zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2019 rok – 88.341,06 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00** zł, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **740.652,49** zł.

**Wartości niematerialne i prawne**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **208.885,98** zł

I. Zwiększenia ogółem – **0,00** zł, w tym:

1. Nabycie – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00** zł, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **208.885,98** zł.

### **Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **171.144,33 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **34.219,83 zł**, w tym:

1. Amortyzacja za 2019 rok – 34.219,83 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **205.364,16 zł**.

### **Pozostałe wartości niematerialne i prawne**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **55.142,94 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **799,50 zł**, w tym:

1. Nabycie – 799,50 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **55.942,44 zł**.

### **Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **55.142,94 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **799,50 zł**, w tym:

1. Umorzenie za 2019 rok – 799,50 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **55.942,44 zł**.

### **Pozostałe środki trwałe**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **1.664.399,86 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **107.156,09 zł**, w tym:

1. Nabycie – 107.156,09 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł

3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **1.771.555,95 zł**.

#### **Umorzenie pozostałych środków trwałych**

Stan na dzień 01.01.2019 r. – **1.664.399,86 zł**

I. Zwiększenia ogółem – **107.156,09 zł**, w tym:

1. Umorzenie za 2019 rok – 107.156,09 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – **0,00 zł**, w tym:

1. Rozchód – 0,00 zł
2. Przemieszczenie wewnętrzne – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2019 r. – **1.771.555,95 zł**.

#### **1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje**

Brak informacji.

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

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

#### **1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Działka gruntowa – użytek (oznaczony jako Ba o nr 1075) o nr 129/56, obręb nr 14 Parciaki, Gmina Jednorzec o powierzchni 0,37 ha o wartości 74.000,00 zł.

#### **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**

Umowa użyczenia zawarta na czas nieokreślony z Centrum Personalizacji Dokumentów Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Warszawie, której przedmiotem jest użyczenie sprzętu i oprogramowania na wyposażenie stanowiska w systemie obsługi obywatela (SOO) o wartości 79.455,22 zł.

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

Gmina Jednorozec nie posiada akcji i udziałów w spółkach oraz dłużnych papierów wartościowych.

**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)**

*Odpis aktualizujący należności dotyczący odsetek od zaległości dochodów jednostki*

Stan na dzień 01.01.2019 r. – 104.105,95 zł,

Zwiększenia w ciągu roku – 12.013,55 zł,

Wykorzystanie w ciągu roku – 0,00 zł,

Zmniejszenia w ciągu roku – 2.056,90 zł,

Rozwiązanie w ciągu roku – 0,00 zł,

Stan na dzień 31.12.2019 r. – 114.062,60 zł.

*Odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw towarów i usług*

Stan na dzień 01.01.2019 r. – 0,00 zł,

Zwiększenia w ciągu roku – 56.760,57 zł,

Wykorzystanie w ciągu roku – 0,00 zł,

Zmniejszenia w ciągu roku – 0,00 zł,

Rozwiązanie w ciągu roku – 0,00 zł,

Stan na dzień 31.12.2019 r. – 56.760,57 zł.

*Odpis aktualizujący należności z tytułu podatków i opłat*

Stan na dzień 01.01.2019 r. – 0,00 zł,

Zwiększenia w ciągu roku – 88.079,05 zł,

Wykorzystanie w ciągu roku – 0,00 zł,

Zmniejszenia w ciągu roku – 0,00 zł,

Rozwiązanie w ciągu roku – 0,00 zł,

Stan na dzień 31.12.2019 r. – 88.079,05 zł.

Gmina Jednorozec nie posiada zagrożonych pożyczek.

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

Gmina Jednorozec nie utworzyła rezerw.

**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 – 3.300.000,00 (stan na 31.12.2019)**

**b) powyżej 3 do 5 lat – 2.300.000,00 (stan na 31.12.2019)**

**c) powyżej 5 lat – 2.600.000,00 (stan na 31.12.2019)**

Urząd Gminy w Jednoróźcu nie posiada zobowiązań długoterminowych.

**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**

Gmina Jednoróžec nie posiada zobowiązań wynikających z tytułu umów leasingu.

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

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. Posiada zabezpieczenia z tytułu weksli „im blanko” będących zabezpieczeniem zobowiązań pozostałych do spłaty pożyczek na zadanie pn. „Zagospodarowanie placu publicznego w obrębie ulic Odrodzenia, Wincentego Witosa i Osiedlowej w miejscowości Jednoróžec” jest wystawiony weksel „in blanco” na kwotę 386.127,00 zł oraz na zadanie pn. „Przebudowa budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w celu utworzenia świetlicy wiejskiej w miejscowości Żelazna Rządowa, gmina Jednoróžec” jest wystawiony weksel „in blanco” na kwotę 444.230,00 zł.

**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**

Gmina Jednoróžec nie posiada zobowiązań warunkowych.

**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**

Gmina Jednoróžec nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dotyczą opłat za zajęcie pasa drogowego:

Stan na 01.01.2019 r. – 133.968,45 zł

Stan na 31.12.2019 r. – 436.111,75 zł.

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

Gwarancje bankowe należytego wykonania umowy – 13.033,74 zł.

Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umowy – 200.459,46 zł.

#### **1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

138.790,84 zł (nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna i rentowa, ekwiwalenty za konserwację, naprawę i pranie odzieży i obuwia roboczego, badania lekarskie pracowników, szkolenia pracowników, ryczałty na jazdy lokalne, dofinansowanie zakupu okularów korygujących wzrok stosowanych podczas pracy przy obsłudze monitora ekranowego).

#### **1.16 inne informacje**

Nie dotyczy.

2.

#### **2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Nie wystąpiły przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących zapasy.

#### **2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym**

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w podziale na:

- zadania kontynuowane i zakończone w roku 2019 – 423.614,98 zł,
- zadania kontynuowane ale jeszcze niezakończone w roku 2019 – 74.611,40 zł,
- zadania rozpoczęte i zakończone w roku 2019 – 6.135.481,16 zł,
- zadania rozpoczęte w roku 2019, ale jeszcze niezakończone – 499.926,47 zł.

Odsetki oraz różnice kursowe – 0,00 zł.

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

Otrzymane odszkodowania z tytułu uszkodzenia mienia od firm ubezpieczeniowych – 4.227,42 zł (słup oświetleniowy ul. Długa).

Zapłacona kara pieniężna na rzecz Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie w kwocie 2.977,00 zł za nieprzedstawienie do zatwierdzenia organowi regulacyjnemu taryfy.

#### **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.



Wzajemne wyłączenia między jednostkami – dochody/przychody otrzymanych przez Urząd Gminy w Jednorozcu od jednostek oświatowych z tytułu gospodarowania odpadami oraz wywozu nieczystości ciekłych w kwocie 48.490,54 zł.

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

Nie są znane inne okoliczności, które w istotny sposób mogłyby wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy.

SKARBNIK GMINY  
mgr Magdalena Kuchńska

(główny księgowy)


2020-03-25

(rok, miesiąc, dzień)

WÓDZ  
Gminy Jednorzec  
Krzysztof Armbrzyński

(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Jednorozcu ul. Odrodzenia 14 06-323 Jednorzec Numer identyfikacyjny REGON <b>000544473</b>	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  sporządzony na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Gmina Jednorzec  Wysłać bez pisma przewodniego <b>CC8609AA0E5FBFA3</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	36 495 686,17	41 757 111,38	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	884 841,41	990 509,39	
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	35 610 844,76	40 766 601,99	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	11 461 854,97	12 258 494,37	
B.I. Amortyzacja	4 744 107,09	4 780 056,01	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 034 005,46	1 326 824,29	
B.III. Usługi obce	1 857 362,98	1 900 625,19	
B.IV. Podatki i opłaty	725 200,21	910 731,57	
B.V. Wynagrodzenia	2 282 588,59	2 476 111,71	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	484 451,04	523 244,01	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 650,27	55 277,71	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	303 908,95	270 657,83	
B.X. Pozostałe obciążenia	23 580,38	14 966,05	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	25 033 831,20	29 498 617,01	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	12 758,07	26 950,66	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5 211,93	21 522,17	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	7 546,14	5 428,49	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	302 748,47	59 737,57	

Magdalena Kucińska  
główny księgowy

*mgr Magdalena Kucińska*

BeSTia

2020-03-27  
rok, miesiąc, dzień

CC8609AA0E5FBFA3

Krzysztof Andrzej Iwulski  
kierownik jednostki

*Krzysztof Andrzej Iwulski*

Sprawdzono pod względem  
formalnym i rachunkowym

*20.03.2020*  
data

*[Signature]*  
podpis


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	302 748,47	59 737,57
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>24 743 840,80</b>	<b>29 465 830,10</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>37 542,42</b>	<b>35 487,87</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	37 542,42	33 430,97
G.III.	Inne	0,00	2 056,90
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>277 443,91</b>	<b>265 378,24</b>
H.I.	Odsetki	261 923,14	235 934,33
H.II.	Inne	15 520,77	29 443,91
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>24 503 939,31</b>	<b>29 235 939,73</b>
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>24 503 939,31</b>	<b>29 235 939,73</b>

SKARBNIK GMINY  
mgr Magdalena Kucińska

Magdalena Kucińska  
główny księgowy

2020-03-27  
rok, miesiąc, dzień

WÓJTA  
Gminy Żelazny Brzozec  
Krzysztof Andrzej Jwulski  
kierownik jednostki

  
  
mgr Magdalena Kucińska  
główny księgowy

2020-03-27  
rok, miesiąc, dzień

  
  
Krzysztof Andrzej Iwulski  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy w Jednorozcu</b> ul. Odrodzenia 14 06-323 Jednorzec		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Gmina Jednorzec	
Numer identyfikacyjny REGON <b>000544473</b>			Wysłać bez pisma przewodniego <b>88B6FA420B05B44F</b> 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
I.	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		82 569 786,94	84 208 004,51
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		48 144 798,98	47 944 082,46
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		23 955 222,19	24 932 476,46
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		15 799 586,31	15 813 830,88
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		7 691 171,29	6 757 903,73
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		601 045,31	335 619,42
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		97 773,88	104 251,97
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		46 506 581,41	50 700 772,18
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		27 117,08	428 537,15
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		36 616 872,85	42 088 880,57
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		8 703 916,38	8 102 339,01
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		47 370,00	44 700,00
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		1 111 305,10	36 315,45
II.	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		84 208 004,51	81 451 314,79

SIGANBIK GMINY

Magdalena Kucińska  
główny księgowy

2020-03-27  
rok, miesiąc, dzień

W Jednorzec  
Gmina Jednorzec  
Krzysztof Andrzej Iwulski  
kierownik jednostki  
Krzysztof Andrzej Iwulski

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	24 503 939,31	29 235 939,73
III.1.	zysk netto (+)	24 932 476,46	29 633 167,38
III.2.	strata netto (-)	-428 537,15	-397 227,65
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	108 711 943,82	110 687 254,52

SKARBNIK GMINY

Magdalena Kucińska  
główny księgowy

2020-03-27

rok, miesiąc, dzień

WÓJTA  
Gminy Wydróżec

Krzysztof Andrzej Iwulski  
kierownik jednostki



SKARBNIK GMINY

  
mgr Magdalena Kucińska  
Magdalena Kucińska  
główny księgowy

2020-03-27  
rok, miesiąc, dzień

Gmina Morzec

  
Krzysztof Andrzej Iwulski  
kierownik jednostki

