

ZARZĄDZENIE NR III.171.2020
WÓJTA GMINY SULIKÓW
z dnia 8 czerwca 2020 r.

w sprawie sprawozdania finansowego Gminy Sulików za 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 ze zmianami) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku poz. 869 ze zmianami) **Wójt Gminy Sulików zarządza, co następuje:**

§ 1.

Przekazać Radzie Gminy Sulików sprawozdanie finansowe Gminy Sulików za 2019 rok stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem jego wydania.

WÓJT GMINY SULIKÓW

Robert Starzyński

Załącznik

do zarządzenia Nr III.171.2020
Wójta Gminy Sulików
z dnia 8 czerwca 2020 r.

**SPRAWOZDANIE
FINANSOWE GMINY SULIKÓW
ZA 2019 ROK**



SPRAWOZDANIE FINANSOWE GMINY SULIKÓW ZA 2019 ROK


Zgodnie z dyspozycją art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zmianami) Wójt Gminy Sulików przekazuje Radzie Gminy Sulików sprawozdanie finansowe Gminy Sulików za 2019 rok, w celu rozpatrzenia i zatwierdzenia.

Zgodnie z § 23 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2020 r. poz. 342), sprawozdanie finansowe Gminy Sulików za 2019 rok składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu gminy zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 7 do rozporządzenia,
- 2) bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego zawierające informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia,
- 3) rachunku zysku i strat jednostki (wariant porównawczy) zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do rozporządzenia,
- 4) zestawienia zmian w funduszu jednostki zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 11 do rozporządzenia,
- 5) informacji dodatkowej zawierającej informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 12 do rozporządzenia.

WÓJT GMINY SULIKÓW


Robert Starzyński

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sulików ul.Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 341A48E16CA94E43 
Numer identyfikacyjny REGON 230821440	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	48 023 525,09	47 287 413,77	A Fundusz	49 570 096,54	49 495 772,93
A.I Wartości niematerialne i prawne	763 896,92	338 666,69	A.I Fundusz jednostki	44 259 915,09	47 197 569,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	42 438 622,99	42 140 157,24	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 310 181,45	2 298 203,82
A.II.1 Środki trwałe	32 888 131,20	41 309 514,96	A.II.1 Zysk netto (+)	19 182 903,63	17 582 075,93
A.II.1.1 Grunty	2 168 054,30	2 154 473,31	A.II.2 Strata netto (-)	-13 872 722,18	-15 283 872,11
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	40 914,53	12 843,90	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	30 106 115,12	38 811 932,48	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	415 400,95	244 878,34	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	44 346,59	30 342,43	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	154 214,24	67 888,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 430 751,13	1 818 467,09
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	9 550 491,79	830 642,28	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	1 430 751,13	1 818 467,09
A.III Należności długoterminowe	39 205,18	26 789,84	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	247 699,57	421 225,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	4 781 800,00	4 781 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	53 503,00	60 804,29
A.IV.1 Akcje i udziały	4 781 800,00	4 781 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	311 491,91	338 365,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	460 499,18	551 242,00

Agnieszka Żukowska
(główny księgowy)

2020-06-04

(rok, miesiąc, dzień)

Robert Starzyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

341A48E16CA94E43

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	33 524,39	76 655,32
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	108 590,74	114 543,71
B Aktywa obrotowe	2 977 322,58	4 026 826,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	1 739,42
B.I Zapasy	60 103,06	39 472,82	D.II.8 Fundusze specjalne	215 442,34	253 891,61
B.I.1 Materiały	60 103,06	39 472,82	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	215 442,34	253 891,61
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 667 980,36	3 730 474,97			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 716,18	4 615,47			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	6 214,18	7 790,92			
B.II.4 Pozostałe należności	2 658 050,00	3 718 068,58			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	225 935,45	255 056,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	225 681,30	255 056,46			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	254,15	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Agnieszka Żukowska
(główny księgowy)

2020-06-04
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Starzyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

341A48E16CA94E43

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	23 303,71	1 822,00			
Suma aktywów	51 000 847,67	51 314 240,02	Suma pasywów	51 000 847,67	51 314 240,02

Agnieszka Żukowska
(główny księgowy)

2020-06-04
(rok, miesiąc, dzień)

Robert Starzyński
(kierownik jednostki)

BeSTia

341A48E16CA94E43

Wyjaśnienia do bilansu

]


Agnieszka Żukowska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-04
(rok, miesiąc, dzień)

341A48E16CA94E43

Robert Starzyński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sulików ul.Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SULIKÓW sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 83A59E3FAD884CA5 
Numer identyfikacyjny REGON 230821440		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 040 356,83	611 203,28	I Zobowiązania	7 913 441,26	6 415 369,37
I.1 Środki pieniężne	1 040 356,83	611 203,28	I.1 Zobowiązania finansowe	7 707 985,31	6 323 362,36
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 040 356,83	611 203,28	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 386 469,04	1 197 261,09
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 321 516,27	5 126 101,27
II Należności i rozliczenia	178 993,26	132 607,30	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	205 349,69	92 000,75
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	106,26	6,26
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 985 133,13	-5 977 634,70
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-857 679,06	1 007 498,43
II.2 Należności od budżetów	175 280,92	127 155,54	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 007 498,43
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	3 712,34	5 451,76	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-857 679,06	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	1 969,04	1 846,09	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 (+,-)	-6 127 454,07	-6 985 133,13
			III Rozliczenia międzyokresowe	293 011,00	307 922,00
Suma aktywów	1 221 319,13	745 656,67	Suma pasywów	1 221 319,13	745 656,67

Agnieszka Żukowska
skarbnik

2020-05-30
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
zarząd

BeSTia

83A59E3FAD884CA5

Wyjaśnienia do bilansu		
Uwagi do pozycji "Aktywa"		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Rozliczenia międzyokresowe	Odsetki od zaciągniętych pożyczek, które będą wydatkiem przyszłych okresów.

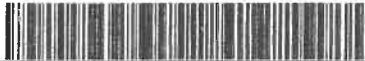
 Agnieszka Żukowska
 skarbnik

 2020-05-30
 rok, miesiąc, dzień

 Robert Starzyński
 zarząd

BeSTia

83A59E3FAD884CA5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sulików ul.Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW	<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 we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 230821440		<p style="text-align: center;">598B5BFEB8F02F38</p> 

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	2 401,62
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	5 885 093,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Żukowska
(główny księgowy)

2020.06.04
rok mies. dzień

Robert Starzyński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Żukowska
(główny księgowy)

2020.06.04
rok mies. dzień

Robert Starzyński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki: Gmina Sulików
2. Siedziba jednostki: 59-975 Sulików, ul. Dworcowa 5
3. Podstawowy rodzaj działalności: Sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres do 01-01-2019 do 31-12-2019.
5. Przyjęte zasady polityki rachunkowości:
6. Księgi rachunkowe prowadzone są zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29-09-1994 r. (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r. poz. 351) z uwzględnieniem szczególnych zasad rachunkowości zawartych w ustawie o finansach publicznych z dnia 27-08-2009 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późniejszymi zmianami).

Wynik finansowy jednostki ustalają zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.

Środki trwale umarżane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.

Środki trwale o wartości poniżej 10 000 zł umarża się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany. Środki trwale oraz wartości niematerialne I prawne amortyzuje się metoda liniową.

Składniki majątku o charakterze wyposażenia stabowiące drobny sprzęt ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności I nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej (Urząd Gminy Sulików) lub nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności I nie podlegają ewidencji bilansowej I pozabilansowej (pozostałe jednostki)

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Lp.	Składnik majątku	Wycena w ciągu roku	Wycena na dzień bilansowy
1.	Wartości niematerialne i prawne – pochodzące z zakupu	Według cen nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
2.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	W wysokości określonej w decyzji	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy i umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
3.	Wartości niematerialne i prawne – otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
4.	Środki trwale pochodzące z zakupu	Według cen nabycia (cena zakupu powiększona o koszty zakupu, np. transportu, załadunku itp.)	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
5.	Środki trwale wytworzone we własnym zakresie	Według kosztów wytworzenia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości

6.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu	W wysokości określonej w decyzji	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
7.	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny	Według wartości rynkowej z dnia nabycia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
8.	Środki trwałe ujawnione w drodze inwentaryzacji	Według wartości wynikającej z dokumentów, a w przypadku braku dokumentu według wartości rynkowej z dnia ujawnienia	Według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
9.	Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem	W wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
10.	Materiały	Według cen zakupu	Według cen zakupu
11.	Należności	Według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności
12.	Zobowiązania	W kwocie wynikającej z dokumentu	W kwocie wymagalnej zapłaty
13.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej
14.	Pozostałe aktywa i pasywa	Według wartości nominalnej	Według wartości nominalnej

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
Środki trwałe, w tym:	41 648 171,65	brak danych
dobra kultury	0,00	brak danych

1.3 Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00

w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy.

1.5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów dzierżawy	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu, w tym:	87 000,00	0,00	0,00	87 000,00
z tytułu umów leasingu	87 000,00	0,00	0,00	87 000,00
Inne środki trwałe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
Akcje:	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Udziały	4 942	4 781 800,00	0	0,00	0	0,00	4 942	4 781 800,00
MSWK „SUPLAZ” w Sulikowie	4 764	4 764 000,00	0	0,00	0	0,00	4 764	4 764 000,00
Dolnośląska	178	17 800,00	0	0,00	0	0,00	178	17 800,00

<i>Inicjatywa Samorządowa Sp. z o.o. we Wrocławiu</i>								
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
RAZEM	4 942	4 781 800,00	0	0,00	0	0,00	4 942	4 781 800,00

1.7 Odpisy aktualizujące 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

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku			Stan na koniec roku
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
Pozostałe należności	77 850,47	55 271,20	0,00	77 850,47	55 271,20
Fundusz alimentacyjny, odsetki (BP)	1 013 075,78	105 736,03	0,00	0,00	1 118 811,81
Fundusz alimentacyjny, (BP)	1 410 413,73	49 660,90	0,00	0,00	1 460 074,62
Fundusz alimentacyjny (JST)	940 275,81	33 107,27	0,00	0,00	973 383,08
zaliczka alimentacyjna (BP)	207 984,73	5,53	0,00	0,00	207 990,26
zaliczka alimentacyjna (JST)	207 984,72	5,53	0,00	0,00	207 990,25
Nienależnie pobrane świadczenia	13 287,10	0,00	0,00	5 457,00	7 830,10
RAZEM – pozostałe należności	3 870 872,34	243 786,46	0,00	83 307,47	4 031 351,32

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

Nie utworzono rezerw.

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
2 019 262,36	3 000 000,00	1 304 100,00	6 323 362,36

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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny	2 401,62

1.11 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie dotyczy.

1.12 Kwota 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

Zobowiązanie warunkowe	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
Zabezpieczenia pożyczek – weksel in blanco	2 206 000,00	2 606 000,00
Zabezpieczenia kredytów – weksel in blanco	5 750 000,00	2 000 000,00
Zabezpieczenia umów dotacji – weksel in blanco	1 918 808,49	1 279 093,00
RAZEM	9 874 808,49	5 885 093,00

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

Nie dotyczy.

1.14 Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy.

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – 485 001,03 zł

1.16 Inne informacje, niewymienione wcześniej dane związane z bilansem lub bilansem z wykonania budżetu JST

Brak.

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie tworzono odpisów aktualizujących.

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 2019 r. wyniósł 1.850.067,26 zł

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

W 2019 roku jednostka budżetowa Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Smolniku otrzymała odszkodowanie od firmy ubezpieczeniowej w wysokości 650,00 zł za skradzioną kamerę w monitoringu i pokryła koszty związane z wymianą kamery w wysokości 650,00 zł.

2.4. Inne informacje

Brak.

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


Załącznik Nr 1 do Informacji dodatkowej łącznego sprawozdania finansowego za 2019 rok Gminy Sulików

Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składników aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia wartości				ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umozczenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia	ogółem zwiększenia wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne*			Umozczenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umozczenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umozczenia	Umozczenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	Stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	2 547 637,35	0,00	6 999,02	0,00	6 999,02	0,00	5 382,23	0,00	5 382,23	5 382,23	2 549 254,14	1 795 697,59	420 272,29	5 382,23	2 210 587,45	763 896,92	338 666,69
a	Wartości niematerialne i prawne - amortyzowane	2 481 939,59	0,00	6 829,02	0,00	6 829,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 488 769,01	1 730 000,03	420 102,29	0,00	2 150 102,32	763 896,92	338 666,69
b	Wartości niematerialne i prawne - amortyzowane jednorazowo	65 697,36	0,00	170,00	0,00	170,00	0,00	5 382,23	0,00	5 382,23	5 382,23	60 485,13	65 697,36	170,00	5 382,23	60 485,13	0,00	0,00
2	Środki trwałe	54 731 001,99	0,00	10 370 572,75	0,00	10 370 572,75	0,00	85 044,53	105 867,32	0,00	191 011,85	64 910 562,89	21 960 152,95	1 720 602,80	79 697,82	23 601 057,93	32 888 131,20	41 309 314,96
Grupa 0	Gruntny	2 168 054,30	0,00	24 173,54	0,00	24 173,54	0,00	37 754,53	0,00	0,00	37 754,53	2 154 473,31	0,00	0,00	0,00	2 168 054,30	2 154 473,31	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz współdzielczy prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	27 886 344,58	0,00	1 203 381,16	0,00	1 203 381,16	0,00	47 290,00	43 741,97	0,00	91 031,97	28 898 693,77	10 601 218,32	655 580,19	59 044,27	11 197 754,24	17 885 396,71	17 800 939,53
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 691 626,88	0,00	9 117 111,15	0,00	9 117 111,15	0,00	0,00	48 509,53	0,00	48 509,53	30 760 228,90	8 870 908,47	885 264,81	6 937,73	9 749 235,55	12 820 718,41	21 010 992,95
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	727 393,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727 393,08	679 886,54	32 923,23	0,00	712 819,77	47 496,54	14 573,31
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty o różnych zastosowaniach	402 794,01	0,00	3 947,07	0,00	3 947,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 741,08	193 471,59	86 971,45	0,00	280 143,44	267 833,36	126 297,64
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	204 016,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 715,82	0,00	13 715,82	190 300,85	166 925,75	6 688,39	13 715,82	159 898,32	37 090,92	30 402,53
Grupa 6	Urządzenia techniczne	845 702,46	0,00	21 959,83	0,00	21 959,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867 662,29	782 722,33	11 345,10	0,00	794 067,43	62 960,13	73 604,86
Grupa 7	Środki transportu	70 020,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 020,81	25 674,22	14 004,16	0,00	39 678,38	44 346,59	30 342,43
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, narzędziowość i wyposażenie szkieletu inżynierskiego	735 049,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	735 049,20	659 315,13	37 825,47	0,00	667 160,80	154 214,24	67 888,40
3	Pozostałe środki trwałe (niskocenne) - amortyzowane jednorazowo	2 152 072,55	0,00	205 798,36	0,00	205 798,36	0,00	0,00	16 316,23	0,00	16 316,23	2 341 554,68	2 152 072,55	205 798,36	16 316,23	2 341 554,68	0,00	0,00
	RAZEM	57 278 633,34	0,00	10 377 571,77	0,00	10 377 571,77	0,00	85 044,53	111 349,55	0,00	196 394,08	67 459 817,03	23 755 860,34	2 140 875,09	85 080,05	25 811 645,38	35 652 028,12	41 648 181,65

Poprawność nieznaną
Dokument podpisany przez Robert
Starzyński; Gmina Sulików
Data: 2020.06.08 14:59:51 CEST

Poprawność nieznaną
Dokument podpisany przez Agnieszka
Żukowska
Data: 2020.06.08 15:02:00 CEST

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sulików ul. Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 230821440		Wysłać bez pisma przewodniego FED591E18944E1E8 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 612 222,53	28 104 830,57	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	250 313,75	214 440,97	
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	28 361 908,78	27 890 389,60	
B. Koszty działalności operacyjnej	23 117 128,98	25 717 234,84	
B.I. Amortyzacja	1 827 752,18	2 072 358,14	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 332 309,70	1 430 761,45	
B.III. Usługi obce	4 091 593,27	4 470 661,50	
B.IV. Podatki i opłaty	145 062,36	466 291,56	
B.V. Wynagrodzenia	7 389 268,06	8 388 519,80	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 051 513,91	2 229 039,09	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	609 079,41	188 192,15	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 481 700,15	6 251 600,98	
B.X. Pozostałe obciążenia	188 849,94	219 810,17	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	5 495 093,55	2 387 595,73	
D. Pozostałe przychody operacyjne	27 054,04	144 554,17	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	27 054,04	144 554,17	
E. Pozostałe koszty operacyjne	77 131,22	112 140,68	

Agnieszka Żukowska
główny księgowy

2020-06-03
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
kierownik jednostki

BeSTia

FED591E18944E1E8

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	77 131,22	112 140,68
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 445 016,37	2 420 009,22
G.	Przychody finansowe	6 942,66	29 476,21
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	6 942,66	29 476,21
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	141 777,58	151 281,61
H.I.	Odsetki	141 777,58	151 281,61
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 310 181,45	2 298 203,82
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)	5 310 181,45	2 298 203,82

Agnieszka Żukowska
główny księgowy

2020-06-03
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
kierownik jednostki

BeSTia

FED591E18944E1E8

Wyjaśnienia do sprawozdania


Agnieszka Żukowska
główny księgowy

2020-06-03
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
kierownik jednostki

BeSTia

FED591E18944E1E8

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sulików ul.Dworcowa 5 59-975 SULIKÓW	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 230821440		Wysłać bez pisma przewodniego 7A02702C9D2BFE79 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	41 574 069,16	45 295 448,66	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	51 372 985,51	47 082 009,75	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 298 252,82	19 280 923,60	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	28 538 500,48	26 624 056,85	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	5 536 201,50	1 165 363,86	
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	0,00	0,00	
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	30,71	11 665,44	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	48 687 139,58	45 179 889,30	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 918 034,56	13 871 664,13	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	27 680 821,42	27 626 176,96	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 084 351,08	3 285 440,36	
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	0,00	51 341,79	
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	3 932,52	345 266,06	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	44 259 915,09	47 197 569,11	

Agnieszka Żukowska
główny księgowy

2020-06-03
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
kierownik jednostki

BeSTia

7A02702C9D2BFE79

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.08

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 310 181,45	2 298 203,82
III.1.	zysk netto (+)	19 182 903,63	17 582 075,93
III.2.	strata netto (-)	-13 872 722,18	-15 283 872,11
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	49 570 096,54	49 495 772,93

Agnieszka Żukowska
główny księgowy

2020-06-03
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Żukowska
główny księgowy

2020-06-03
rok, miesiąc, dzień

Robert Starzyński
kierownik jednostki

BeSTia

7A02702C9D2BFE79

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.08

Strona 3 z 3