


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jasienica Jasienica 159 43-385 JASIENICA Numer identyfikacyjny REGON 072182255	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina JASIENICA sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 740C30F14FBDEBCD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	16 378 946,00	6 954 789,36	I Zobowiązania	37 991 836,23	37 352 722,22
I.1 Środki pieniężne	16 378 946,00	6 954 789,36	I.1 Zobowiązania finansowe	37 905 309,93	37 108 858,70
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	16 378 946,00	6 954 789,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	832 913,48	6 033 360,43
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	37 072 396,45	31 075 498,27
II Należności i rozliczenia	1 068 461,16	1 237 135,69	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	85 058,61	240 002,21
II.1 Należności finansowe	304 749,00	504 773,66	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 467,69	3 861,31
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	354 773,66	II Aktywa netto budżetu	-19 326 470,88	-28 055 914,19
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	304 749,00	150 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 103 756,35	-8 667 384,10
II.2 Należności od budżetów	756 055,48	732 362,03	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 103 756,35	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	7 656,68	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-8 667 384,10
III Rozliczenia międzyokresowe	3 090 933,19	3 018 725,64	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-1 340,12	-62 059,21
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 428 887,11	-19 326 470,88
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 872 975,00	1 913 842,66
Suma aktywów	20 538 340,35	11 210 650,69	Suma pasywów	20 538 340,35	11 210 650,69

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
skarbnik

2020-05-29

rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
zarząd

BeSTia

740C30F14FBDEBCD

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
skarbnik

2020-05-29
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
zarząd

BeSTia

740C30F14FBDEBCD

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jasienica Jasienica 159 43-385 JASIENICA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 072182255		Wysłać bez pisma przewodniego B3E9B8F3DF6C5272 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	240 199 991,99	253 008 767,86	A Fundusz	230 579 567,90	243 093 317,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	24 889,92	99 359,91	A.I Fundusz jednostki	208 917 037,39	228 415 201,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	219 631 527,47	231 948 402,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	21 662 530,51	14 678 116,41
A.II.1 Środki trwałe	205 661 959,29	226 930 004,48	A.II.1 Zysk netto (+)	85 629 045,36	90 279 287,84
A.II.1.1 Grunty	76 357 783,57	78 569 809,80	A.II.2 Strata netto (-)	-63 966 514,85	-75 601 171,43
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 277 176,51	1 102 493,64	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	127 779 208,45	143 365 054,72	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	690 196,63	4 180 170,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	585 381,85	510 847,05	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	249 388,79	304 122,62	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 410 668,55	18 498 058,97
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 969 568,18	5 018 397,65	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	7 852 516,54	8 560 175,48
A.III Należności długoterminowe	13 106 262,60	13 523 693,82	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	478 994,77	367 992,13
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	7 437 312,00	7 437 312,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	46 026,65	98 369,29
A.IV.1 Akcje i udziały	7 437 312,00	7 437 312,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	512 756,35	987 309,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 118 761,88	2 323 331,30

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-29

(rok, miesiąc, dzień)

B3E9B8F3DF6C5272

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	46 670,81	100 206,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	468 982,37	270 350,89
B Aktywa obrotowe	7 790 244,46	8 582 608,62	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	37,62
B.I Zapasy	92 595,51	76 978,94	D.II.8 Fundusze specjalne	4 180 323,71	4 412 578,70
B.I.1 Materiały	92 595,51	76 978,94	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 180 323,71	4 412 578,70
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	9 558 152,01	9 937 883,49
B.II Należności krótkoterminowe	6 598 070,49	7 382 783,91			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	60 447,69	63 655,40			
B.II.2 Należności od budżetów	14 022,16	77 299,77			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 523 600,64	7 241 828,74			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 087 132,57	1 110 809,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	523,60	784,30			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 086 608,97	1 110 024,79			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Agnieszka Sylwia Piowarczyk
(główny księgowy)

2020-05-29
(rok, miesiąc, dzień)

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

BeSTia

B3E9B8F3DF6C5272

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 445,89	12 036,68			
Suma aktywów	247 990 236,45	261 591 376,48	Suma pasywów	247 990 236,45	261 591 376,48

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-29
(rok, miesiąc, dzień)

B3E9B8F3DF6C5272

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
(główny księgowy)


BeSTia

2020-05-29

(rok, miesiąc, dzień)

B3E9B8F3DF6C5272

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jasienica Jasienica 159 43-385 JASIENICA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 072182255		Wysłać bez pisma przewodniego 468DFF94867841BF 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	103 133 794,55	118 950 575,92	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 210 602,90	1 360 643,40	
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	1 006 096,47	1 209 895,31	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	100 917 095,18	116 380 037,21	
B. Koszty działalności operacyjnej	95 029 883,31	105 328 346,63	
B.I. Amortyzacja	5 243 622,85	5 380 732,89	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 185 822,60	6 109 630,45	
B.III. Usługi obce	16 020 612,75	15 081 510,40	
B.IV. Podatki i opłaty	524 821,16	549 706,71	
B.V. Wynagrodzenia	31 612 543,01	34 311 386,08	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 932 442,35	9 801 257,77	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 318 004,17	1 542 350,96	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	25 192 014,42	32 551 771,37	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	8 103 911,24	13 622 229,29	
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 689 026,23	1 197 855,01	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 943 393,08	240 618,61	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	745 633,15	957 236,40	
E. Pozostałe koszty operacyjne	61 182,84	72 002,41	

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2020-05-29
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	61 182,84	72 002,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	21 731 754,63	14 748 081,89
G.	Przychody finansowe	954 784,84	968 867,24
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	324 769,90	357 246,89
G.II.	Odsetki	621 315,79	603 401,44
G.III.	Inne	8 699,15	8 218,91
H.	Koszty finansowe	1 024 008,96	1 000 702,55
H.I.	Odsetki	1 024 008,96	1 000 702,55
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	21 662 530,51	14 716 246,58
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	38 130,17
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	21 662 530,51	14 678 116,41

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2020-05-29
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2020-05-29
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

BeSTia

468DFF94867841BF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jasienica Jasienica 159 43-385 JASIENICA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 072182255		Wysłać bez pisma przewodniego 960E67CFE67947AC 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	207 330 861,67	208 917 037,39	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	200 691 488,06	226 777 900,00	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	72 221 166,61	85 629 045,36	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	113 353 575,79	126 403 794,74	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	13 820 361,78	11 972 930,64	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 164 312,48	2 772 129,26	
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	132 071,40	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	199 105 312,34	207 279 736,29	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	60 306 199,28	63 966 514,85	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	114 690 447,34	117 995 679,95	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	23 346 976,68	22 906 755,01	
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	524 689,47	1 980 766,59	
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	236 999,57	430 019,89	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	208 917 037,39	228 415 201,10	

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2020-05-29
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	21 662 530,51	14 678 116,41
III.1.	zysk netto (+)	85 629 045,36	90 279 287,84
III.2.	strata netto (-)	-63 966 514,85	-75 601 171,43
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	230 579 567,90	243 093 317,51

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2020-05-29
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2020-05-29
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Jasienica
1.2	siedzibę jednostki
	43-385 Jasienica 159
1.3	adres jednostki
	43-385 Jasienica 159
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. – 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	ŁĄCZNE (jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe to: Urząd Gminy Jasienica, Zakład Komunalny w Jasienicy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasienicy, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Grodźcu, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Iłownicy, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Jasienicy, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Międzyrzeczu, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Mazańcowicach, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Rudzicy, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Wieszczałach, Szkoła Podstawowa w Świętoszówce, Przedszkole Publiczne w Świętoszówce, Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Jasienicy).
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach rachunkowych w następujący sposób:</p> <ul style="list-style-type: none"> • składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, metodą liniową według stawek podatkowych. W jednostkach oświatowych odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na koniec roku jednorazowo. • składniki majątku o wartości początkowej od 300,00 zł (Zakład Komunalny od 350,00 zł) do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów (ewidencja ilościowo – wartościowa). Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. • składniki majątku o wartości początkowej poniżej 300,00 zł (Zakład Komunalny poniżej 350,00 zł) jednostka zalicza bezpośrednio w koszty, nie podlegają one ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest tylko ewidencja ilościowa. • meble i dywany, środki dydaktyczne, książki i zbiory biblioteczne zalicza się bezpośrednio w koszty niezależnie od ich wartości. • nie umarza się wartości gruntów. • wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych. • materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne (koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych np. prenumeraty, ubezpieczenia) nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności ze względu na niską wartość oraz coroczną powtarzalność (za wyjątkiem Zakładu Komunalnego, co wykazano w tabeli 1.13.)</p> <p>Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Odpisów aktualizujących należności z tytułu funduszu alimentacyjnego dokonuje się na podstawie otrzymanych od komornika sądowego informacji określających stopień ich ściągłości.</p> <p>Odpisów aktualizujących należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej dokonuje się w 100%.</p> <p>Przestrzega się zasady memoriału. Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą.</p>

5.	inne informacje - brak										
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										
Główne składniki aktywów trwałych											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	410 023,99		131 363,91		131 363,91		18 676,93		18 676,93	522 710,97
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	347 812,79		27 129,52		27 129,52		26 556,93		26 556,93	348 385,38
I	Razem wartości niematerialne i prawne	757 836,78		158 493,43		158 493,43		45 233,86		45 233,86	871 096,35
2.1	Grunty	76 357 783,57		2 635 141,67		2 635 141,67	419 726,59		3 388,85	423 115,44	78 569 809,80
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 277 176,51					174 682,87			174 682,87	1 102 493,64
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	170 023 805,24		24 693 865,61		24 693 865,61	4 123 722,46	199 613,80	6 822,24	4 330 158,50	190 387 512,35
2.3	Środki transportu	3 411 947,24		67 140,00		67 140,00					3 479 087,24
2.4	Inne Środki trwałe	12 617 378,76		4 794 494,93	5 535,00	4 800 029,93		609 618,41	87 969,98	697 588,39	16 719 820,30
2.	Razem środki trwałe	262 410 914,81		32 190 642,21	5 535,00	32 196 177,21	4 543 449,05	809 232,21	98 181,07	5 450 862,33	289 156 229,69
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 969 568,18		17 619 423,20		17 619 423,20			26 570 593,73	26 570 593,73	5 018 397,65
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	276 380 482,99		49 810 065,41	5 535,00	49 815 600,41	4 543 449,05	809 232,21	26 668 774,80	32 021 456,06	294 174 627,34

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualiza- cja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
385 134,07		56 893,92		56 893,92	18 676,93	423 351,06	24 889,92	99 359,91
347 812,79		27 129,52		27 129,52	26 556,93	348 385,38	0,00	0,00
732 946,86		84 023,44		84 023,44	45 233,86	771 736,44	24 889,92	99 359,91
						0,00	76 357 783,57	78 569 809,80
						0,00	1 277 176,51	1 102 493,64
42 244 596,79		4 978 526,17	4 590,74	4 983 116,91	205 256,07	47 022 457,63	127 779 208,45	143 365 054,72
2 826 565,39		141 674,80		141 674,80		2 968 240,19	585 381,85	510 847,05
11 677 793,34		1 104 350,67	29 081,79	1 133 432,46	575 698,41	12 235 527,39	939 585,42	4 484 292,91
56 748 955,52		6 224 551,64	33 672,53	6 258 224,17	780 954,48	62 226 225,21	205 661 959,29	226 930 004,48
						0,00	13 969 568,18	5 018 397,65
56 748 955,52		6 224 551,64	33 672,53	6 258 224,17	780 954,48	62 226 225,21	219 631 527,47	231 948 402,13

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy
- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka nr 95/13 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	15310			15310
		Wartość (zł)	48 065,10			48 065,10
2.	Działka nr 95/14 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	1752			1752
		Wartość (zł)	5 500,33			5 500,33
3.	Działka nr 95/15 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	12823			12823
		Wartość (zł)	40 257,27			40 257,27
4.	Działka nr 95/16 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	1196			1196
		Wartość (zł)	3 754,79			3 754,79
5.	Działka nr 95/17 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	10944			10944
		Wartość (zł)	34 358,23			34 358,23
6.	Działka nr 95/18 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	12443			12443
		Wartość (zł)	39 064,28			39 064,28
7.	Działka nr 2369/146 w Mazańcowicach	Powierzchnia (m ²)	111			111
		Wartość (zł)	132,80			132,80
8.	Działka nr 2369/144 w Mazańcowicach	Powierzchnia (m ²)	14			14
		Wartość (zł)	14,00			14,00
9.	Działka nr 345/3 w Jasienicy	Powierzchnia (m ²)	743			743
		Wartość (zł)	47 933,10			47 933,10
10.	Działka nr 1727/1 w Bielowicku	Powierzchnia (m ²)	344			344
		Wartość (zł)	7 600,00			7 600,00
11.	Działka nr 1727/3 w Bielowicku	Powierzchnia (m ²)	543			543
		Wartość (zł)	12 000,00			12 000,00

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	1 230 280,82	0,00	0,00	1 230 280,82
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	144 257,23	66 365,25	0,00	210 622,48
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	100 364,04	0,00	0,00	100 364,04

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

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	*	7 437 312,00	0,00	0,00	7 437 312,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					

* z tego:

- 10 akcji Beskidzkiego Hurtu Towarowego S.A. na wartość 10 000,00 złotych,
- 463 957 akcji AQUA S.A. na wartość 7 423 312,00 złotych,
- udział członkowski przystąpienia do Spółki Wodnej Wodociągowej w Rudzicy 4 000,00 złotych.

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)

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności	409 719,56		15 396,01		394 323,55

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

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki	2 019 789,44	1 815 889,38	520 343,62	0,00	0,00	0,00	2 540 133,06	1 815 889,38
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	13 500 000,00	13 500 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	9 050 000,00	4 550 000,00	31 550 000,00	27 050 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)								
	d) zobowiązania wobec budżetów								
	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń								
	f) z tytułu wynagrodzeń								
	g) pozostałe	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,0	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
	Razem	16 519 789,44	16 315 889,38	9 520 343,62	9 000 000,00	9 050 000,00	4 550 000,00	35 090 133,06	29 865 889,38

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

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

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

Zobowiązania warunkowe

L.p.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1.	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowach o przyznaniu środków finansowych	1 756 572,28	weksle in blanco - 13 szt.	1 756 572,28
	Ogółem	1 756 572,28		1 756 572,28

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: <ul style="list-style-type: none">– opłacone z góry czynsze– prenumeraty– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	12 445,89	12 036,68
		0,00	0,00
		622,91	0,00
		11 822,98	12 036,68
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	541,91	0,00

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

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	4 664 153,91	gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek wykonanych robót
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:	4 664 153,91	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	358 407,74	
2.	Nagrody jubileuszowe	582 253,62	
3.	Inne	108 992,80	dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych, ekwiwalent za odzież ochronną i pranie
4.	Dodatek wiejski dla nauczycieli	1 367 546,23	
5.	Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli	18 806,00	
6.	Dodatek na start	13 000,00	
7.	Ogółem:	2 449 006,39	

1.16. inne informacje

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów – nie dotyczy

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	5 018 397,65 0,00 0,00	

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

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie	107 315,75	Darowizna, wypłacone odszkodowania od ubezpieczyciela, zwrot podatku VAT po planowej korekcie rocznej
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie		

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 – brak

2.5. inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe (wyłączenia).
W bilansie wyłączenia dotyczą następujących pozycji: Aktywa poz. B.II.4 Pozostałe należności kwota 42 956,26 złotych, Pasywa poz. D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów kwota 42 956,26 złotych.
W rachunku zysków i strat jednostki wyłączenia dotyczą następujących pozycji: poz. A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów kwota 83 636,86 złotych, poz. A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych kwota 264 624,50 złotych, poz. B.II. Zużycie materiałów i energii kwota 653,97 złotych, poz. B.III. Usługi obce kwota 83 342,89 złotych, poz. B.IV. Podatki i opłaty kwota 254 691,60 złotych, poz. B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu kwota 9 572,90 złotych.
W zestawieniu zmian w funduszu jednostki wyłączenia dotyczą następujących pozycji: poz. I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne kwota 2 519 339,95 złotych, poz. I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych kwota 2 517 530,55 złotych, poz. I.2.9. Inne zmniejszenia kwota 1 809,40 złotych.

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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	524
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	199
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	11
6.	Ogółem	734

(główny księgowy)

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Sylwia
Piwowarczyk
Data: 2020.05.29 07:59:43
+02'00'

(rok, miesiąc, dzień)

2020-05-29

(kierownik jednostki)

Janusz Antoni Pierzyna

Elektronicznie podpisany
przez Janusz Antoni Pierzyna
Data: 2020.05.29 13:52:06
+02'00'