


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 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 60406A235AEADB89 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	6 954 789,36	22 079 109,83	I Zobowiązania	37 352 722,22	40 030 912,90
I.1 Środki pieniężne	6 954 789,36	22 079 109,83	I.1 Zobowiązania finansowe	37 108 858,70	37 345 683,38
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 954 789,36	22 079 109,83	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	6 033 360,43	5 945 864,63
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	31 075 498,27	31 399 818,75
II Należności i rozliczenia	1 237 135,69	2 402 409,96	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	240 002,21	2 675 537,33
II.1 Należności finansowe	504 773,66	160 382,83	I.3 Pozostałe zobowiązania	3 861,31	9 692,19
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	354 773,66	60 382,83	II Aktywa netto budżetu	-28 055 914,19	-13 920 604,86
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	150 000,00	100 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-8 667 384,10	14 135 309,33
II.2 Należności od budżetów	732 362,03	918 662,51	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	14 135 309,33
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	1 323 364,62	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-8 667 384,10	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	3 018 725,64	3 747 758,08	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-62 059,21	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 (+,-)	-19 326 470,88	-28 055 914,19
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 913 842,66	2 118 969,83
Suma aktywów	11 210 650,69	28 229 277,87	Suma pasywów	11 210 650,69	28 229 277,87

Agnieszka Piwowarczyk
skarbnik

2021-05-07

rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
zarząd

BeSTia

60406A235AEADB89


Agnieszka Piwowarczyk
skarbnik

2021-05-07
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
zarząd

BeSTia

60406A235AEADB89

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jasienica Jasienica 159 43-385 JASIENICA	<div style="text-align: center;"> BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego </div> <div style="text-align: center; margin-top: 20px;"> sporządzony na dzień 31-12-2020 r. </div>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 072182255		Wysłać bez pisma przewodniego E3FD9234AF10A8E6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	253 008 767,86	262 527 072,83	A Fundusz	243 093 317,51	251 438 109,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	99 359,91	49 427,55	A.I Fundusz jednostki	228 415 201,10	222 339 704,07
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	231 948 402,13	240 554 909,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 678 116,41	29 098 405,20
A.II.1 Środki trwałe	226 930 004,48	228 317 707,92	A.II.1 Zysk netto (+)	90 279 287,84	115 408 137,71
A.II.1.1 Grunty	78 569 809,80	81 269 124,62	A.II.2 Strata netto (-)	-75 601 171,43	-86 309 732,51
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 102 493,64	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	143 365 054,72	142 479 614,50	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 180 170,29	3 831 852,03	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	510 847,05	496 152,82	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	304 122,62	240 963,95	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 498 058,97	21 426 581,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 018 397,65	12 237 201,84	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	8 560 175,48	10 515 958,39
A.III Należności długoterminowe	13 523 693,82	14 485 423,52	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	367 992,13	1 067 361,81
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	7 437 312,00	7 437 312,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	98 369,29	1 406 891,28
A.IV.1 Akcje i udziały	7 437 312,00	7 437 312,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	987 309,47	612 610,40
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 323 331,30	2 549 977,75

Agnieszka Piwowarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-07

(rok, miesiąc, dzień)

E3FD9234AF10A8E6

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	100 206,08	140 197,55
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	270 350,89	291 761,75
B Aktywa obrotowe	8 582 608,62	10 337 618,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	37,62	0,00
B.I Zapasy	76 978,94	72 970,67	D.II.8 Fundusze specjalne	4 412 578,70	4 447 157,85
B.I.1 Materiały	76 978,94	72 970,67	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 412 578,70	4 447 157,85
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	9 937 883,49	10 910 623,34
B.II Należności krótkoterminowe	7 382 783,91	9 098 439,98			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	63 655,40	71 784,23			
B.II.2 Należności od budżetów	77 299,77	29 175,93			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	7 241 828,74	8 997 479,82			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 110 809,09	1 160 409,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	784,30	787,59			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 110 024,79	1 159 621,67			
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 Piwowarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-07

(rok, miesiąc, dzień)

E3FD9234AF10A8E6

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	12 036,68	5 798,26			
Suma aktywów	261 591 376,48	272 864 691,00	Suma pasywów	261 591 376,48	272 864 691,00

Agnieszka Piwowarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-07
(rok, miesiąc, dzień)

E3FD9234AF10A8E6

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)


Agnieszka Piwowarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-07
(rok, miesiąc, dzień)

E3FD9234AF10A8E6

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jasienica Jasienica 159 43-385 JASIENICA Numer identyfikacyjny REGON 072182255	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
		Wysłać bez pisma przewodniego 769C74870BB79E0B 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	118 950 575,92	136 247 393,24	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 360 643,40	1 586 691,59	
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	1 209 895,31	1 285 938,50	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	116 380 037,21	133 374 763,15	
B. Koszty działalności operacyjnej	105 328 346,63	119 918 805,34	
B.I. Amortyzacja	5 380 732,89	6 011 641,93	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 109 630,45	6 012 769,86	
B.III. Usługi obce	15 081 510,40	16 991 154,46	
B.IV. Podatki i opłaty	549 706,71	273 812,01	
B.V. Wynagrodzenia	34 311 386,08	37 832 211,38	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 801 257,77	10 852 476,21	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 542 350,96	1 426 582,41	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	32 551 771,37	40 518 157,08	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	13 622 229,29	16 328 587,90	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 197 855,01	13 031 018,73	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	240 618,61	11 277 062,41	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	957 236,40	1 753 956,32	
E. Pozostałe koszty operacyjne	72 002,41	187 864,84	

Agnieszka Piwowarczyk
główny księgowy

2021-05-07
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	72 002,41	187 864,84
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 748 081,89	29 171 741,79
G.	Przychody finansowe	968 867,24	778 155,84
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	357 246,89	338 688,61
G.II.	Odsetki	603 401,44	431 656,58
G.III.	Inne	8 218,91	7 810,65
H.	Koszty finansowe	1 000 702,55	836 137,84
H.I.	Odsetki	1 000 702,55	831 137,84
H.II.	Inne	0,00	5 000,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 716 246,58	29 113 759,79
J.	Podatek dochodowy	0,00	3 389,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	38 130,17	11 965,59
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	14 678 116,41	29 098 405,20

Agnieszka Piwowarczyk
główny księgowy


2021-05-07
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

Agnieszka Piwowarczyk
główny księgowy

2021-05-07
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Jasienica			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Jasienica 159				
43-385 JASIENICA		sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			E39A6D0928B5607D	
072182255				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		208 917 037,39	228 415 201,10
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		226 777 900,00	233 596 124,18
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		85 629 045,36	90 279 287,84
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		126 403 794,74	130 720 438,22
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		11 972 930,64	8 592 455,48
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		2 772 129,26	4 003 850,63
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	92,01
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		207 279 736,29	239 671 621,21
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		63 966 514,85	75 601 171,43
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		117 995 679,95	146 277 612,21
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		22 906 755,01	17 304 367,74
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		1 980 766,59	282 224,19
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		430 019,89	206 245,64
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		228 415 201,10	222 339 704,07

Agnieszka Piwowarczyk
główny księgowy

2021-05-07
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 678 116,41	29 098 405,20
III.1.	zysk netto (+)	90 279 287,84	115 408 137,71
III.2.	strata netto (-)	-75 601 171,43	-86 309 732,51
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	243 093 317,51	251 438 109,27

Agnieszka Piwowarczyk
główny księgowy

2021-05-07
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

Agnieszka Piwowarczyk
główny księgowy

2021-05-07
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	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
	01.01.2020r. – 31.12.2020r.
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. 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 ściągalskości.</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	522 710,97		20 639,31		20 639,31					543 350,28
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	328 543,49		48 027,79		48 027,79		19 368,81		19 368,81	357 202,47
I	Razem wartości niematerialne i prawne	851 254,46		68 667,10		68 667,10		19 368,81		19 368,81	900 552,75
2.1	Grunty	78 569 809,80		2 911 131,92		2 911 131,92	211 817,10			211 817,10	81 269 124,62
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 102 493,64									1 102 493,64
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	190 410 068,85		6 632 585,39		6 632 585,39	2 047 385,15	48 499,99		2 095 885,14	194 946 769,10
2.3	Środki transportu	3 479 087,24		143 867,40		143 867,40	24 229,51			24 229,51	3 598 725,13
2.4	Inne środki trwałe	8 665 569,63		139 284,60		139 284,60		13 254,23		13 254,23	8 791 600,00
2.	Razem środki trwałe	281 124 535,52		9 826 869,31		9 826 869,31	2 283 431,76	61 754,22		2 345 185,98	288 606 218,85
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 018 397,65		11 182 416,91		11 182 416,91			3 963 612,72	3 963 612,72	12 237 201,84
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	286 142 933,17		21 009 286,22		21 009 286,22	2 283 431,76	61 754,22	3 963 612,72	6 308 798,70	300 843 420,69

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
423 351,06		65 594,07	4 977,60	70 571,67		493 922,73	99 359,91	49 427,55
328 543,49		48 027,79		48 027,79	19 368,81	357 202,47	0,00	0,00
751 894,55		113 621,86	4 977,60	118 599,46	19 368,81	851 125,20	99 359,91	49 427,55
						0,00	78 569 809,80	81 269 124,62
						0,00	1 102 493,64	1 102 493,64
47 045 014,13		5 401 309,36	124 853,64	5 526 163,00	104 022,53	52 467 154,60	143 365 054,72	142 479 614,50
2 968 240,19		158 561,63		158 561,63	24 229,51	3 102 572,31	510 847,05	496 152,82
4 181 276,72		509 405,98	41 355,55	550 761,53	13 254,23	4 718 784,02	4 484 292,91	4 072 815,98
54 194 531,04		6 069 276,97	166 209,19	6 235 486,16	141 506,27	60 288 510,93	226 930 004,48	228 317 707,92
						0,00	5 018 397,65	12 237 201,84
54 194 531,04		6 069 276,97	166 209,19	6 235 486,16	141 506,27	60 288 510,93	231 948 402,13	240 554 909,76

- 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 2369/144 w Mazańcowicach	Powierzchnia (m ²)	14			14
		Wartość (zł)	14,00			14,00
8.	Działka nr 345/40 w Jasienicy	Powierzchnia (m ²)	206			206
		Wartość (zł)	13 289,66			13 289,66
9.	Działka nr 1727/1 w Bielowicku	Powierzchnia (m ²)	344			344
		Wartość (zł)	7 600,00			7 600,00
10.	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	210 622,48	0,00	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	394 323,55	6 930,00		10 121,21	391 132,34

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

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.): – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	12 036,68 0,00 0,00 12 036,68	5 798,26 0,00 568,72 5 229,54
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	0,00	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	5 106 991,94	gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek wykonanych robót
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:	5 106 991,94	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	331 944,57	
2.	Nagrody jubileuszowe	624 553,31	
3.	Inne	83 785,14	dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych, ekwiwalent za odzież ochronną i pranie
4.	Dodatek wiejski dla nauczycieli	1 539 525,48	
5.	Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli	23 773,00	
6.	Dodatek na start	7 000,00	
7.	500+ dla nauczycieli	112 952,16	
8.	Ogółem:	2 723 533,66	

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	12 237 201,84 0,00 0,00	

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

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie	119 497,78 510 365,80	zwrot podatku VAT po planowej korekcie rocznej za 2020 rok oraz korekcie za 2017 i 2018 rok po zmianie interpretacji Krajowej Administracji Skarbowej (dotyczy Zakładu Komunalnego w Jasienicy) Zwolnienie 50% składek ZUS na mocy ustawy o szczególnych rozwiązaniach z powodu pandemii COVID-19 (dotyczy ZSP w Grodzie, ZSP w Wieszczętach, GZOŚiP w Jasienicy, PP w Świętoszówce, ZSP w Iłownicy, SP w Świętoszówce)
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie	- 52 397,10	Zwolnienie 50% składek ZUS na mocy ustawy o szczególnych rozwiązaniach z powodu pandemii COVID-19 (dotyczy Zakładu Komunalnego w Jasienicy)

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																					
	<p>Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe (wyłączenia).</p> <p>W bilansie wyłączenia dotyczą następujących pozycji: Aktywa poz. B.II.4 Pozostałe należności kwota 16 536,95 złotych, Pasywa poz. D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota 4 571,36 złotych, D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów kwota 11 965,59 złotych.</p> <p>W rachunku zysków i strat jednostki wyłączenia dotyczą następujących pozycji: poz. A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów kwota 69 361,56 złotych, poz. A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych kwota 255 423,80 złotych, poz. B.II. Zużycie materiałów i energii kwota 26 910,39 złotych, poz. B.III. Usługi obce kwota 69 361,56 złotych, poz. B.IV. Podatki i opłaty kwota 224 430,41 złotych, poz. B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu kwota 4 083,00 złotych.</p> <p>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 1 969 492,27 złotych, poz. I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych kwota 1 878 454,07 złotych, poz. I.2.9. Inne zmniejszenia kwota 91 038,20 złotych.</p>																					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																					
	<p>- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe</p> <p style="text-align: center;">Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Przeciętne zatrudnienie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Pracownicy umysłowi</td> <td>540</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pracownicy na stanowiskach robotniczych</td> <td>202</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Uczniowie</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Ogółem</td> <td>751</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie	1.	Pracownicy umysłowi	540	2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	202	3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0	4.	Uczniowie	0	5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	9	6.	Ogółem	751
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie																				
1.	Pracownicy umysłowi	540																				
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	202																				
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0																				
4.	Uczniowie	0																				
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	9																				
6.	Ogółem	751																				

(główny księgowy)

**Agnieszka
Sylwia
Piwowarczyk**

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Sylwia
Piwowarczyk
Data: 2021.05.07 09:36:06
+02'00'

(rok, miesiąc, dzień)
2021-05-07

(kierownik jednostki)

**Janusz
Antoni
Pierzyna**

Elektronicznie
podpisany przez Janusz
Antoni Pierzyna
Data: 2021.05.07
13:40:20 +02'00'