


| | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Porąbka ul.Krakowska 3 43-353 PORĄBKA Numer identyfikacyjny REGON 072182290 | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PORĄBKA sporządzony na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 35BF67E3299F2123  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---------------------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniądze | 3 633 221,66 | 1 568 366,53 | I Zobowiązania | 13 870 714,51 | 14 210 228,67 |
| I.1 Środki pieniężne | 3 633 221,66 | 1 568 366,53 | I.1 Zobowiązania finansowe | 13 461 511,04 | 13 894 612,03 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 3 633 221,66 | 1 568 366,53 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 3 820 638,65 | 3 880 061,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 9 640 872,39 | 10 014 551,03 |
| II Należności i rozliczenia | 623 663,82 | 644 422,01 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 152 884,69 | 65 102,22 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 256 318,78 | 250 514,42 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -9 204 195,36 | -11 704 550,16 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -1 346 517,27 | -2 936 354,80 |
| II.2 Należności od budżetów | 607 355,93 | 614 979,64 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 0,00 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 16 307,89 | 29 442,37 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | -1 346 517,27 | -2 936 354,80 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 1 426 837,67 | 1 363 179,97 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 65 700,00 | 436 000,00 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -7 923 378,09 | -9 204 195,36 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 1 017 204,00 | 1 070 290,00 |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 5 683 723,15 | 3 575 968,51 | Suma pasywów | 5 683 723,15 | 3 575 968,51 |

Bożena Helena Czosnyka
skarbnik

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
zarząd

BeSTia

35BF67E3299F2123

Bożena Helena Czosnyka
skarbnik

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
zarząd

BeSTia

35BF67E3299F2123

| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Porąbka ul. Krakowska 3 43-353 PORĄBKA | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numer identyfikacyjny REGON 072182290 | | Wysłać bez pisma przewodniego 3E5C4D7DBD6C06FA  |
| | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 64 063 853,40 | 65 342 567,20 |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 107 390 099,24 | 128 013 235,23 |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 39 726 490,77 | 40 475 543,43 |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 62 512 052,60 | 76 463 541,92 |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 4 433 775,05 | 10 506 108,60 |
| 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 | 239 315,00 | 261 991,00 |
| 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 | 478 465,82 | 306 050,28 |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 106 111 385,44 | 125 081 021,76 |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 35 006 258,39 | 35 705 951,74 |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 61 358 742,59 | 73 670 324,49 |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 0,00 | 0,00 |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 9 078 033,56 | 14 917 897,37 |
| 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 | 187 560,42 | 405 336,29 |
| I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 77,12 |
| I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 |
| I.2.9. Inne zmniejszenia | 480 790,48 | 381 434,75 |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 65 342 567,20 | 68 274 780,67 |

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 4 769 591,69 | 9 228 605,09 |
| III.1. | zysk netto (+) | 40 475 543,43 | 51 599 054,97 |
| III.2. | strata netto (-) | -35 705 951,74 | -42 370 449,88 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 70 112 158,89 | 77 503 385,76 |
| | | | |

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Wzajemne rozliczenia:

- wyeliminowano poz.I.1.6. kwotę 302.858,43 zł
- wyeliminowano poz.I.1.10 kwota 66.336,30
- wyeliminowano poz.I.2.6. kwota 302.858,43 zł
- wyeliminowano poz.I.2.7 kwota 66.336,30 zł

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Porąbka ul. Krakowska 3 43-353 PORĄBKA Numer identyfikacyjny REGON 072182290 | | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego E537B9700C5F8993  |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | | 61 486 844,29 | 73 406 802,07 |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | | 0,00 | 0,00 |
| A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | 0,00 | 0,00 |
| A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | 0,00 | 0,00 |
| A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej | | 0,00 | 0,00 |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | | 61 486 844,29 | 73 406 802,07 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | | 56 487 949,47 | 64 040 957,83 |
| B.I. Amortyzacja | | 3 285 811,35 | 3 154 623,78 |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | | 3 414 522,62 | 3 783 124,74 |
| B.III. Usługi obce | | 6 930 866,09 | 7 366 874,30 |
| B.IV. Podatki i opłaty | | 449 013,94 | 457 194,87 |
| B.V. Wynagrodzenia | | 20 496 376,66 | 22 567 852,30 |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | | 5 766 178,36 | 6 178 863,94 |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 1 608 694,27 | 1 873 138,16 |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 0,00 | 0,00 |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | | 14 536 486,18 | 18 659 285,74 |
| B.X. Pozostałe obciążenia | | 0,00 | 0,00 |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | | 4 998 894,82 | 9 365 844,24 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | | 8 761,24 | 9 077,95 |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 0,00 | 0,00 |
| D.II. Dotacje | | 0,00 | 0,00 |
| D.III. Inne przychody operacyjne | | 8 761,24 | 9 077,95 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | | 134 862,86 | 139 525,60 |

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

BeSTia

E537B9700C5F8993

| | | | |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 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 | 134 862,86 | 139 525,60 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 4 872 793,20 | 9 235 396,59 |
| G. | Przychody finansowe | 193 180,85 | 334 783,12 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 182 488,40 | 325 237,31 |
| G.III. | Inne | 10 692,45 | 9 545,81 |
| H. | Koszty finansowe | 296 382,36 | 341 574,62 |
| H.I. | Odsetki | 296 382,36 | 341 574,62 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 4 769 591,69 | 9 228 605,09 |
| 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) | 4 769 591,69 | 9 228 605,09 |
| | | | |

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wzajemne rozliczenia :

- wyeliminowano poz.A.VI kwota 45.365,96 zł
- wyeliminowano poz.B.II kwota 13.673,89 zł
- wyeliminowano poz.B.III kwota 14.124,57 zł
- wyeliminowano poz.B.IX kwota 17.567,50 zł

Bożena Helena Czosnyka
główny księgowy

2020-05-20
rok, miesiąc, dzień

Paweł Zemanek
kierownik jednostki

BeSTia

E537B9700C5F8993

| | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Porąbka ul. Krakowska 3 43-353 PORĄBKA | <div style="text-align: center;"> BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego </div> <div style="text-align: center;"> sporządzony na dzień 31-12-2019 r. </div> | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach |
| Numer identyfikacyjny REGON 072182290 | | Wysłać bez pisma przewodniego 8634CC78BF318F4F  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 65 874 494,82 | 73 106 872,60 | A Fundusz | 70 112 158,89 | 77 503 385,76 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 24 661,40 | 13 820,10 | A.I Fundusz jednostki | 65 342 567,20 | 68 274 780,67 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 65 685 833,42 | 72 934 052,50 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 4 769 591,69 | 9 228 605,09 |
| A.II.1 Środki trwałe | 57 893 859,29 | 65 534 990,12 | A.II.1 Zysk netto (+) | 40 475 543,43 | 51 599 054,97 |
| A.II.1.1 Grunty | 13 386 444,19 | 14 049 970,24 | A.II.2 Strata netto (-) | -35 705 951,74 | -42 370 449,88 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 272 959,00 | 272 959,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 43 843 768,47 | 50 648 970,43 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 259 671,35 | 335 679,16 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 130 752,84 | 179 994,44 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 273 222,44 | 320 375,85 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 4 987 644,19 | 5 706 892,68 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 7 791 974,13 | 7 399 062,38 | 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 | 4 973 937,34 | 5 659 465,28 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 940 192,66 | 1 071 008,37 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 164 000,00 | 159 000,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 25 085,21 | 35 954,83 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 164 000,00 | 159 000,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 286 503,73 | 320 599,13 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 1 393 593,21 | 1 562 964,31 |

Bożena Helena Czosnyka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)
8634CC78BF318F4F

Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 106 262,71 | 139 642,42 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 29 787,41 | 329 451,54 |
| B Aktywa obrotowe | 9 225 308,26 | 10 103 405,84 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 |
| B.I Zapasy | 6 417,04 | 11 268,77 | D.II.8 Fundusze specjalne | 2 192 512,41 | 2 199 844,68 |
| B.I.1 Materiały | 135,00 | 5 103,52 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 2 192 512,41 | 2 199 844,68 |
| 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 | 13 706,85 | 47 427,40 |
| B.I.4 Towary | 6 282,04 | 6 165,25 | D.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| B.II Należności krótkoterminowe | 8 642 151,96 | 9 065 272,38 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 470,00 | 475,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 16 621,51 | 3 603,60 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 8 625 060,45 | 9 061 193,78 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 570 497,36 | 1 023 394,03 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 570 497,36 | 1 023 394,03 | | | |
| 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 | | | |

Bożena Helena Czosnyka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)
8634CC78BF318F4F

Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 6 241,90 | 3 470,66 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 75 099 803,08 | 83 210 278,44 | Suma pasywów | 75 099 803,08 | 83 210 278,44 |

Bożena Helena Czosnyka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)
8634CC78BF318F4F

Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

Bożena Helena Czosnyka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)
8634CC78BF318F4F

Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | GMINA PORĄBKA |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | PORĄBKA |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 43-353 PORĄBKA UL.KRAKOWSKA 3 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | 8411Z KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | OKRES SPRAWOZDAWCZY 01.01.2019-31.12.2019 |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe |
| | Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład 12 jednostek samobilansujących |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>1) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>2) Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>3) Podstawowe środki trwałe umarzane są stopniowo na podstawie stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>4) Jednostka amortyzuje i umarza środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku.</p> <p>5) Pozostałe środki trwałe obejmują: środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. do 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</p> <p>6) Jednostka stosuje uproszczenie w zakresie ewidencji zakupu materiałów na potrzeby administracyjno-gospodarcze (materiały biurowe, paliwo, drobne materiały do bieżącego remontu), które ujmowane są w ciężar kosztów w momencie zakupów.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy zachowaniu zasady kontynuacji działania. |
| 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 | 739.923,17 | 0 | 48.190,47 | 0 | 48.190,47 | 0 | 9.396,79 | 3.174,56 | 12.571,35 | 775.542,29 |
| 1.2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I | Razem wartości niematerialne i prawne | 739.923,17 | 0 | 48.190,47 | 0 | 48.190,47 | 0 | 9.396,79 | 3.174,56 | 12.571,35 | 775.542,29 |
| 2.1 | Grunty | 13.387.967,38 | 0 | 786.432,87 | 0 | 786.432,87 | 122.001,00 | 0 | 0 | 122.001,00 | 14.052.399,25 |
| 2.1.1 | Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 272.959,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 272.959,00 |
| 2.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 74.622.558,62 | 0 | 496.203,96 | 9.652.733,98 | 10.148.937,94 | 0 | 0 | 483.083,86 | 483.083,86 | 84.288.412,70 |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 2.251.737,06 | 0 | 177.557,92 | 0 | 177.557,92 | 0 | 18.863,19 | 13.945,19 | 32.808,38 | 2.396.486,60 |
| 2.4 | Środki transportu | 2.995.399,76 | 0 | 192.617,00 | 0 | 192.617,00 | 0 | 0 | 129.890,00 | 129.890,00 | 3.058.126,76 |
| 2.5 | Inne środki trwałe | 6.009.811,93 | 0 | 608.621,13 | 481.731,33 | 1.090.352,46 | 0 | 45.663,22 | 258.352,98 | 304.016,20 | 6.796.148,19 |
| 2 | Razem środki trwałe | 99.267.474,75 | 0 | 2.261.432,88 | 10.134.465,31 | 12.395.898,19 | 122.001,00 | 64.526,41 | 885.272,03 | 1.071.799,44 | 110.591.573,50 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 7.791.974,13 | 0 | 9.742.723,22 | 0 | 9.742.723,22 | 0 | 0 | 10.135.634,97 | 10.135.634,97 | 7.399.062,38 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 107.059.448,88 | 0 | 12.004.156,10 | 10.134.465,31 | 22.138.621,41 | 122.001,00 | 64.526,41 | 11.020.907,00 | 11.207.434,41 | 117.990.635,88 |

Cd tabeli

| Lp. | Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie | 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 | |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------|---------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------|
| | | | aktualizacja | 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 |
| 1.1 | Licencje na użytkowanie programów komputerowych | 715.261,77 | 0 | 59.031,77 | 0 | 59.031,77 | 12.571,35 | 761.722,19 | 24.661,40 | 13.820,10 |
| 1.2 | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 0 | 0 | 00 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I | Razem wartości niematerialne i prawne | 715.261,77 | 0 | 59.031,77 | 0 | 59.031,77 | 12.571,35 | 761.722,19 | 24.661,40 | 13.820,10 |
| 2.1 | Grunty | 1.523,19 | 0 | 905,82 | 0 | 905,82 | 0 | 2.429,01 | 13.386.444,19 | 14.049.970,24 |
| 2.1.1 | Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 272.959,00 | 272.959,00 |
| 2.2 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 30.778.790,15 | 0 | 2.860.652,12 | 195.401,68 | 3.056.053,80 | 195.401,68 | 33.639.442,27 | 43.843.768,47 | 50.648.970,43 |
| 2.3 | Urządzenia techniczne i maszyny | 1.992.065,71 | 0 | 82.404,91 | 17.089,05 | 99.493,96 | 30.752,23 | 2.060.807,44 | 259.671,35 | 335.679,16 |
| 2.4 | Środki transportu | 2.864.646,92 | 0 | 93.475,40 | 49.900,00 | 143.375,40 | 129.890,00 | 2.878.132,32 | 130.752,84 | 179.994,44 |
| 2.5 | Inne środki trwałe | 5.736.589,49 | 0 | 904.636,23 | 138.562,82 | 1.043.199,05 | 304.016,20 | 6.475.772,34 | 273.222,44 | 320.375,85 |
| 2 | Razem środki trwałe | 41.373.615,46 | 0 | 3.942.074,48 | 400.953,55 | 4.343.028,03 | 660.060,11 | 45.056.583,38 | 57.893.859,29 | 65.534.990,12 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.791.974,13 | 7.399.062,38 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4) | 41.373.615,46 | 0 | 3.942.074,48 | 400.953,55 | 4.343.028,03 | 660.060,11 | 45.056.583,38 | 65.685.833,42 | 72.934.052,50 |

| | |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Jednostka nie dysponuje danymi na temat aktualnej wartości rynkowej środków trwałych. |
| 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 wieczystie

| 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. | 4777/25 | Powierzchnia (m ²) | 420 | 0 | 0 | 420 |
| | | Wartość (zł) | 7.560,00 | 0 | 0 | 7.560,00 |
| 2. | 3266/17 | Powierzchnia (m ²) | 321 | 0 | 0 | 321 |
| | | Wartość (zł) | 4.076,70 | 0 | 0 | 4.076,70 |
| 3. | 3266/12 | Powierzchnia (m ²) | 283 | 0 | 0 | 283 |
| | | Wartość (zł) | 3.594,10 | 0 | 0 | 3.594,10 |
| 4. | 1558/16 | Powierzchnia (m ²) | 0 | 1.356 | 0 | 1.356 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 32.837,63 | 0 | 32.837,63 |
| 5. | 1558/19 | Powierzchnia (m ²) | 0 | 34 | 0 | 34 |
| | | Wartość (zł) | 0 | 1.788,74 | 0 | 1.788,74 |
| Ogółem wartość (zł) | | | 15.230,80 | 34.626,37 | 0 | 49.857,17 |

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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 30.899,92 | 0 | 0 | 30.899,92 |
| 4. | Środki transportu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Inne środki trwałe | 80.846,76 | 0 | 0 | 80.846,76 |
| | Ogółem | 111.746,68 | 0 | 0 | 111.746,68 |

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: Spółka MZK Kęty | 149 | 149.000,00 | 0 | 0 | 149.000,00 |
| 2. | Beskidzki Hurt Towarowy Bielsko-Biała | 10 | 10.000,00 | 0 | 0 | 10.000,00 |
| 3. | Stacja Turystyczno - Narciarska ŻAR Porąbka | 5 | 5.000,00 | 0 | 5.000,00 | 0 |
| | Ogółem | | 164.000,00 | 0 | 5.000,00 | 159.000,00 |

1.7.

dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Stan odpisów 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. | Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej | 283.645,09 | 0 | 5.467,18 | 0 | 278.177,91 |

1.8.

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

Informacja o stanie rezerw

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku* | Rozwiązanie w ciągu roku** | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty | 13.706,85 | 34.626,37 | 905,82 | 0 | 47.427,40 |
| 2. | Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ogółem | 13.706,85 | 34.626,37 | 905,82 | 0 | 47.427,40 |

1.9.

podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

| Zobowiązania według okresów wymagalności | | | | | | | | |
|------------------------------------------|----------------------------|--------------|---------------------------|-------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 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 |
| kredyty i pożyczki | 4.701.600,00 | 4.993.500,00 | 2.628.000,00 | 2644.997,34 | 1.264.434,72 | 1.407.873,72 | 8.594.034,72 | 9.046.371,06 |

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.

łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

1.12.

łącną 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

| Lp. | Tytuł zobowiązania | Stan | |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| | | na początek roku obrotowego | na koniec roku obrotowego |
| 1. | weksle- zabezpieczenie spłaty kredytów | 16.084.243,00 | 15.196.652,50 |
| 2. | weksle - zabezpieczenie spłaty pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej Katowice | 490.000,00 | 2.249.997,34 |
| 3. | weksle – zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowach o przyznaniu pomocy ze środków budżetu UE | 3.792.567,68 | 3.892.248,68 |
| 4. | zabezpieczenie umowy – Główny Inspektorat Transportu Drogowego | 0 | 728,00 |
| | Ogółem | 20.366.810,68 | 21.339.626,52 |

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: – prenumeraty | 6.241,90 | 3.470,66 |

1.14.

łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------|
| 1. | Otrzymane gwarancje : zabezpieczenie należytego wykonania umów na wykonanie robót budowlanych | 771.431,65 | Dotyczy 29 umów |

1.15.

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota | Dodatkowe informacje |
|-----|---------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|
| 1. | Odprawy emerytalne i rentowe | 377.841,24 | Dotyczy 19 pracowników |
| 2. | Nagrody jubileuszowe | 438.295,66 | Dotyczy 55 pracowników |
| 3. | Inne (Odprawy pośmiertne, zwolnieniowe, ekwiwalent za urlop) | 231.057,76 | Dotyczy 21 pracowników |
| 4. | Odpis na ZFŚS | 949.804,61 | |
| | Ogółem: | 1.996.999,27 | |

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 | 11.307.081,87 | |

| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|----|----------------------------|--------|--|--------------------|--------|----|-----------------------------------------|----|----|---------------------------------------------|---|----|-----------|---|----|------------------------------------------------------------|---|----|--------|--------|
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.4. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.5. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <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 w tym:</td> <td>343,91</td> </tr> <tr> <td></td> <td><i>nauczyciele</i></td> <td>181,96</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pracownicy na stanowiskach robotniczych</td> <td>44</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 urlopach bezpłatnych i wychowawczych</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Ogółem</td> <td>388,91</td> </tr> </tbody> </table> | Lp. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie | 1. | Pracownicy umysłowi w tym: | 343,91 | | <i>nauczyciele</i> | 181,96 | 2. | Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 44 | 3. | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | 0 | 4. | Uczniowie | 0 | 5. | Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych | 1 | 6. | Ogółem | 388,91 |
| Lp. | Wyszczególnienie | Przeciętne zatrudnienie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Pracownicy umysłowi w tym: | 343,91 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>nauczyciele</i> | 181,96 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Pracownicy na stanowiskach robotniczych | 44 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Uczniowie | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | Osoby przebywające na urlopach bezpłatnych i wychowawczych | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. | Ogółem | 388,91 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

SKARBNIK GMINY

Bożena CZOSNYKA

Skarbnik Gminy – Bożena Czosnyka
(główny księgowy)

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Paweł Zemanek

Wójt Gminy – Paweł Zemanek
(kierownik jednostki)