

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kostomłoty Ślężna 2 55-311 Kostomłoty	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Kostomłoty
Numer identyfikacyjny REGON 000533854		Wysłać bez pisma przewodniego 384BA60A696FC575 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	41 476 005,54	38 887 810,00	A Fundusz	42 203 677,72	40 187 885,13
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	15 488 599,72	9 250 837,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	41 322 355,54	38 734 160,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	26 715 078,00	30 937 047,24
A.II.1 Środki trwałe	34 532 124,29	37 334 808,29	A.II.1 Zysk netto (+)	26 715 078,00	30 937 047,24
A.II.1.1 Grunty	8 612 156,89	8 474 277,25	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	190 813,10	190 813,10	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	24 912 979,96	27 966 817,28	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	357 661,57	272 008,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	349 172,45	360 340,22	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	300 153,42	261 364,83	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 031 694,12	595 628,96
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 790 231,25	1 399 351,71	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 031 694,12	595 628,96
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	592 192,34	300 628,95
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	153 650,00	153 650,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 406,00	466,00
A.IV.1 Akcje i udziały	153 650,00	153 650,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	93 691,29	25 206,50
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 539,90	138 048,24

Główny Księgowy

WOJT

Iwona Kopacz-Miskiewicz
(główny księgowy)

2021-04-22
(rok, miesiąc, dzień)
384BA60A696FC575

Janina Gawlik
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wpł. 28-04-2021

Znak pisma

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	32 264,14	25 431,07
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	136 011,07	91 224,71
B Aktywa obrotowe	1 759 366,30	1 895 704,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 465,43	4 055,61	D.II.8 Fundusze specjalne	31 589,38	14 623,49
B.I.1 Materiały	10 465,43	4 055,61	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	31 589,38	14 623,49
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 586 125,42	1 793 450,28			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	513,74	1 077,20			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 585 611,68	1 792 373,08			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	162 775,45	98 198,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	162 775,45	98 198,20			
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			

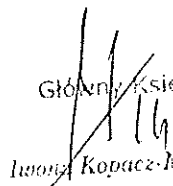
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Iwona Kopacz-Miśkiewicz
Iwona Kopacz-Miśkiewicz
(główny księgowy)

2021-04-22
(rok, miesiąc, dzień)
384BA60A696FC575

Janina Gawlik
Janina Gawlik
(kierownik jednostki)

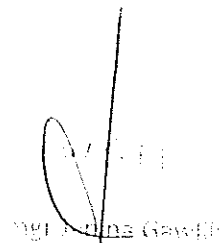
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	43 235 371,84	40 783 514,09	Suma pasywów	43 235 371,84	40 783 514,09


 Główny Księgowy
 Iwona Kopacz-Miśkiewicz

Iwona Kopacz-Miśkiewicz
 (główny księgowy)

BeSTia

2021-04-22
 (rok, miesiąc, dzień)
 384BA60A696FC575


 Janina Gawlik

Janina Gawlik
 (kierownik jednostki)

Główny Księgowy
Iwona Kopacz-Miśkiewicz

Iwona Kopacz-Miśkiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-22
(rok, miesiąc, dzień)
384BA60A696FC575

WOJT
mgr Janina Gawlik

Janina Gawlik
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kostomłoty Ślężna 2 55-311 Kostomłoty Numer identyfikacyjny REGON 000533854	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Gmina Kostomłoty Wysłać bez pisma przewodniego 1E2E3167C6CC497D 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	34 977 658,04	40 544 766,45
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	34 977 658,04	40 544 766,45
B. Koszty działalności operacyjnej	9 128 606,96	10 287 352,83
B.I. Amortyzacja	1 923 931,80	2 122 218,62
B.II. Zużycie materiałów i energii	890 215,11	688 300,40
B.III. Usługi obce	2 460 671,86	3 485 505,06
B.IV. Podatki i opłaty	67 645,04	67 538,74
B.V. Wynagrodzenia	2 066 889,65	2 180 019,93
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	440 151,27	480 251,26
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 212 498,99	1 213 398,54
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00
B.X. Pozostałe obciążenia	66 603,24	50 120,28
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	25 849 051,08	30 257 413,62
D. Pozostałe przychody operacyjne	983 920,12	844 857,08
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	983 920,12	844 857,08
E. Pozostałe koszty operacyjne	31 796,59	30 146,33

Iwona Kopacz-Miśkiewicz

główny księgowy

2021-04-05

rok, miesiąc, dzień

mgr Janina Gawlik

kierownik jednostki

BeSTia

1E2E3167C6CC497D



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	31 796,59	30 146,33
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	26 801 174,61	31 072 124,37
G.	Przychody finansowe	132 010,89	98 081,50
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	132 010,89	97 255,52
G.III.	Inne	0,00	825,98
H.	Koszty finansowe	218 107,50	233 158,63
H.I.	Odsetki	198 440,28	153 732,10
H.II.	Inne	19 667,22	79 426,53
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	26 715 078,00	30 937 047,24
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)	26 715 078,00	30 937 047,24

Główny Księgowy
Iwona Kopacz-Miśkiewicz
 Iwona Kopacz-Miśkiewicz
 główny księgowy

2021-04-05
 rok, miesiąc, dzień

Janina Gawlik
 mgr Janina Gawlik
 Janina Gawlik
 kierownik jednostki

Główny księgowy
Iwona Kopacz-Miśkiewicz

Iwona Kopacz-Miśkiewicz
główny księgowy

2021-04-05
rok, miesiąc, dzień

W O J T
mgr Jasińska Gawlik

Jasna Gawlik
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy Kostomłoty			Gmina Kostomłoty	
Ślężna 2				
55-311 Kostomłoty		sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			E0F6E91E44F68715	
000533854				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 409 936,41	15 488 599,72
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		46 646 930,60	46 138 587,05
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		22 570 395,32	26 715 078,00
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		16 104 711,55	14 556 212,07
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		7 332 689,03	4 341 057,96
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		410 507,45	134 449,69
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		228 627,25	391 789,33
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		45 568 267,29	52 376 348,88
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		35 964 797,82	41 154 893,43
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		8 987 771,48	6 337 856,23
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		36 945,59	4 163 780,30
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		578 752,40	719 818,92
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		15 488 599,72	9 250 837,89

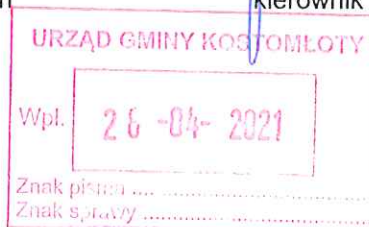
Główny księgowy

Iwona Kopacz-Miśkiewicz
główny księgowy

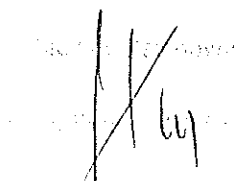
2021-04-15
rok, miesiąc, dzień

Wojt

mgr Janina Gawlik
kierownik jednostki



III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	26 715 078,00	30 937 047,24
III.1.	zysk netto (+)	26 715 078,00	30 937 047,24
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	42 203 677,72	40 187 885,13



Iwona Kopacz-Miśkiewicz
główny księgowy

2021-04-15
rok, miesiąc, dzień



Janina Gawlik
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Wzajemne wyłączenia w ZZF z Żłobkiem Gminnym, "Wesołe Skrzaty w Kostomłotach"
kwota 4.148.850,66 zł pozycja ZZF 1.2.6

Główny Księgowy

Iwona Kopacz-Miśkiewicz

Iwona Kopacz-Miśkiewicz
główny księgowy

2021-04-15

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr Janina Gawlik
Janina Gawlik

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI

Urząd Gminy Kostomłoty

ADRES JEDNOSTKI

ul. Ślężna 2,55-311 Kostomłoty

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2020 r. - 31.12.2020r.

korekta nr 1

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) **Urząd Gminy Kostomłoty**
z siedzibą w Kostomłoty **ul. Ślężna 2** za rok **2020**, na które składają się:

- bilans tj. aktywa i pasywa (Urzędu Gminy Kostomłoty oraz Gminy Kostomłoty)
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

dnia 26.04. 2021 r

Iwona Kopacz-Miśkiewicz

główny księgowy

(Pieczeń i podpis)

Osoba odpowiedzialna

za prowadzenie

ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy
Iwona Kopacz-Miśkiewicz

Janina Gawlik

Wójt Gminy

(Pieczeń i podpis)

Dyrektor

WÓJT
mgr Janina Gawlik

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Urzędu Gminy Kostomłoty, z siedzibą w Kostomłotach
ul. Służna 2

zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości t. j. Dz.U. z 2021r.poz.217 z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej t. j. z dnia 3 marca 2020 r. (Dz.U. z 2020 r. poz. 342).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. wyżej rozporządzeniu Ministra Finansów.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku.

2. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Urząd Gminy Kostomłoty w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.

W roku obrotowym 2020 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości t.j. Dz.U. z 2021r. poz. 217, z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej t. j. z dnia 3 marca 2020 r. (Dz.U. z 2020r.poz. 342).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy, a także odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Naliczony do zwrotu podatek VAT pomniejsza wartość środka trwałego.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według następujących zasad:

-nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przyjętych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem stanu i stopnia zużycia.

Nieruchomości-

w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku budowy nieruchomości (wytworzenie) – według kosztów wytworzenia do których zalicza się również koszty:

- dokumentacji projektowej,
- nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową,
- badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznej terenu,
- przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów,
- opłaty z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy,
- założenia stref ochronnych i zieleni,
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy,
- sprzętanie obiektu poprzedzającego oddanie do użytkowania,
- inne koszty związane bezpośrednio z budową.

Na dzień bilansowy nieruchomości (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto,

tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według cen ich nabycia.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o odpisy aktualizujące ich wartość.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku wyceniane są w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenach zakupu. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalona jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny nabycia.

Odpis aktualizujący należności w kwocie 455.323,48 zł dotyczy :

- odpis aktualizujący należności z tytułu użytkowania wieczystego-65.276,97 zł,
- odpis aktualizujący należności z tytułu czynszów najmu lokali użytkowych, mieszkalnych oraz gruntów-10.193,50 zł
- odpis aktualizujący odsetki od wyżej wymienionych tytułów-33.691,55 zł,
- odpis aktualizujący należności z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych-4.124,00 zł oraz odsetki-3.710,00 zł,
- odpis aktualizujący należności z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych-136.491,29 zł,
- odpis aktualizujący należności z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych-1.328,88 zł,
- odpis aktualizujący należności z tytułu odsetek od podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych-110.081,00 zł,
- odpis aktualizujący należności z tytułu renty planistycznej-1.194,00 zł,
- odpis aktualizujący należności z tytułu zwrotów/partycypacji w kosztach budowy kanalizacji-1.300,89 zł oraz odsetki-609,92 zł,
- odpis aktualizujący należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi-72.157,48 zł oraz odsetki 15.164,00 zł.

Odpis aktualizujący udzielone pożyczki w kwocie **421.500,00 zł** (utworzony w ewidencji budżetu), dotyczy:

- odpisu aktualizującego należności z tytułu udzielonych pożyczek z budżetu Gminy Kostomłoty.

Tabela nr 1 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zmiany wartości niematerialnych i prawnych WNiP od dnia 01.01.2020r do dnia 31.12.2020r.

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:7)	Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 9:12)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne (m.in. nieodpłatnie otrzymane)*		sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne	likwidacja	inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Wartości niematerialne i prawne (WNiP), w tym:												
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	178 371,60	6 678,90	0,00	0,00	0,00	6 678,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 050,50
1.2	Pozostałe WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zmiany umorzenia niematerialnych i prawnych WNiP od dnia 01.01.2020 do dnia 31.12.2020r.

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:5)	Zmniejszenia				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 7:10)	Umorzenie na koniec roku obrotowego
			amortyzacja	inne*		7.	8.	9.	10.		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Wartości niematerialne i prawne (WNiP), w tym:	178 371,60	6 678,90	0,00	6 678,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 050,50
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	178 371,60	6 678,90	0,00	6 678,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 050,50
1.2	Pozostałe WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość bilansowa WNiP

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Wartości niematerialne i prawne (WNiP)	0,00	0,00

Tabela nr 1a do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych ŚT od dnia 01.01.2020r do dnia 31.12.2020r.

Ip.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość brutto na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Ogółem zwiększenia wartości początkowej (suma wierszy 4:7)	Zmniejszenia wartości początkowej				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 9:12)	Wartość brutto na koniec roku obrotowego
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne/zmiany	aktualizacja **	inne (m.in. nieodpłatnie otrzymane) *		sprzedaż	przemieszczenie wewnętrzne*	likwidacja/aktualizacja**	inne*		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Środki trwałe, w tym:	55 434 640,12	158 569,80	0,00	9 313 483,94	134 449,69	9 606 503,43	14 929,64	4 234 180,26	570 796,42,00	0,00	4 819 906,32	60 221 237,23
1.1	Grunty, w tym:												
1.1.1	grunty przekazanie w użytkowanie wieczyste	8 612 156,89	0,00	0,00	329 835,01	0,00	329 835,01	14 929,64	138 360,00	314 425,01	0,00	467 714,65	8 474 277,25
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 449 566,31	0,00	0,00	8 983 648,93	134 449,69	9 118 098,62	0,00	4 095 820,26	205 352,59	0,00	4 301 172,85	48 266 492,08
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 779 634,66	11 967,00	0,00	0,00	0,00	11 967,00	0,00	0,00	51 018,82	0,00	51 018,82	1 740 582,84
1.4	Środki transportu	912 075,85	93 823,50	0,00	0,00	0,00	93 823,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 005 899,35
1.5	Inne środki trwałe	681 206,41	52 779,30	0,00	0,00	0,00	52 779,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	733 985,71

* w tym nabycia

** zmiany w ewidencji podziału działek oraz zmiany w związku z inwestycji

Zmiany umorzenia rzeczowych aktywów trwałych ŚT od dnia 01.01.2020r. do dnia 31.12.2020r.

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Ogółem zwiększenia początkowej (suma wierszy 4:5)	Zmniejszenia			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (suma wierszy 7:10)		Umorzenie na koniec roku obrotowego
			amortyzacja	inne*		7.	8.	9.	10.	11.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Środki trwałe, w tym:	20 902 515,83	2 088 882,10	0,00	2 088 882,10	0,00	0,00	104 968,99	0,00	968,99	22 886 428,94
1.1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 536 586,35	1 817 038,62	0,00	1 817 038,62	0,00	0,00	53 950,17	0,00	53 950,17	20 299 674,80
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 421 973,09	97 619,86	0,00	97 619,86	0,00	0,00	51 018,82	0,00	51 018,82	1 468 574,13
1.4	Środki transportu	562 903,40	82 655,73	0,00	82 655,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645 559,13
1.5	Inne środki trwałe	381 052,99	91 567,89	0,00	91 567,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	472 620,88

Wartość bilansowa ŚT

lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Środki trwałe, w tym:	34 532 124,29	37 334 808,29
1.1	Grundy (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	8 612 156,89	8 474 277,25
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 912 979,96	27 966 817,28
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	357 661,57	272 008,71
1.4	Środki transportu	349 172,45	360 340,22
1.5	Inne środki trwałe	300 153,42	261 364,83

Tabela nr 2 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wg stanu na koniec 31.12.2020r.

lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa
1.	2.	3.	4.
1.	Środki trwałe, w tym:	37 334 808,29	0,00
1.1	Środki trwałe, o wartości historycznej dla których nie były dokonywane wyceny	37 334 808,29	0,00
1.2	Środki trwałe, dla których były dokonywane wyceny	0,00	0,00

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu wg stanu na koniec 31.12.2020r.

lp.	Wyszczególnienie wg grupy składników majątku trwałego	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.
1.	Środki trwałe, w tym:	14 774,86
1.1	Grunty w tym:	brak danych
1.1.1	z tytułu umów dzierżawy	brak danych
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
1.2.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	14 774,86
1.3.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.4	Środki transportu	0,00
1.4.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00
1.5.1	z tytułu umów leasingu	0,00

Nadleśnictwo nie jest w stanie określić wartości tych gruntów.

Tabela nr 3 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Dokonane w trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych,
długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
od dnia 01.01.2020 od dnia 31.12.2020r.

Nie wystąpiły w jednostce

Tabela nr 4 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje
i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość wg stanu na koniec
31.12.2020r.

Nie wystąpiły w jednostce.

Tabela nr 5 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu wg stanu na koniec 31.12.2020r.

lp.	Wyszczególnienie wg grupy składników majątku trwałego	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.
1.	Środki trwale, w tym:	14 774,86
1.1	Grunty w tym:	brak danych
1.1.1	z tytułu umów dzierżawy	brak danych
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
1.2.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	14 774,86
1.3.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.4	Środki transportu	0,00
1.4.1	z tytułu umów leasingu	0,00
1.5	Inne środki trwałe	0,00
1.5.1	z tytułu umów leasingu	0,00

Nadleśnictwo nie jest w stanie określić wartości tych gruntów.

Tabela nr 6 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych wg stanu na koniec 31.12.2020r.

Ip.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego		
		Łączna liczba		Wartość bilansowa
1.	2.	3.		4.
1.	Akcje	0,00		0,00
2.	Udziały			153 650,00
	BS Oleśnica	24,00	po 100,00	2 400,00
	Krajowy Fundusz Poręczeń Samorządowa Polska	50,00	po 1000,00	50 000,00
	ZGK Kostomłoty	100,00	po 1000,00	100 000,00
	Agencja Rozwoju Aglomeracji Wrocław	1000,00	po 1,00	1 000,00
	TUW Wrocław	250,00	po 1,00	250,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00		0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00		0,00
Razem		1 424,00		153 650,00

Tabela nr 7 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Gmina Kostomłoty**

**Odpisy aktualizujące wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
(stan pożyczek zagrożonych) od dnia 01.01.2020. do dnia 31.12.2020r.**

Ip.	Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie *	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	8.
1.	Należności długoterminowe w tym:	505 800,00	0,00	84 300,00	0,00	421 500,00
1.1	udzielone pożyczki	505 800,00	0,00	84 300,00	0,00	421 500,00
2.	Należności krótkoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* korekta odpisu aktualizującego w związku z umorzeniem części należności

Tabela nr 7 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Odpisy aktualizujące wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego
(stan pożyczek zagrożonych) od dnia 01.01.2020r. do dnia 31.12.2020r.

lp.	Grupa należności (według pozycji bilansowych)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie *	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	8.
1.	Należności długoterminowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Brak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe w tym:	467 323,19	39 698,74	38 379,86	13 318,59	455 323,48
2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Pozostałe należności	467 323,19	39 698,74	38 379,86	13 318,59	455 323,48

Tabela nr 8 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki [Urząd Gminy w Kostomłotach](#)

Stan rezerw według celu ich utworzenia od dnia 01.01.2020 do dnia 31.12.2020r.

Nie wystąpiły w jednostce.

Tabela nr 9 do Wzoru nr 1

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Gmina Kostomłoty(budżet)****Zobowiązania długoterminowe wg stanu na koniec 31.12.2020r.**

lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
1.	2.	3.*	4.	5.	6.
1.	Kredyty i pożyczki	0,00	32 235,00	2 436 200,00	2 468 435,00
2.	Emisji obligacji	0,00	0,00	2 384 000,00	2 384 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	32 235,00	4 820 200,00	4 852 435,00

Zobowiązania długoterminowe od dnia 01.01.2020 do dnia 31.12.2020r.

lp.	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe	
		Wartość według stanu na początek roku obrotowego	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
1.	2.	3.	4.
1.	Ogółem zobowiązania długoterminowe	5 657 645,00	4 852 435,00

Tabela nr 9 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach****Zobowiązania długoterminowe wg stanu na koniec 31.12.2020r.**

Nie wystąpiły w jednostce.

Zobowiązania długoterminowe od dnia 01.01.2020 do dnia 31.12.2020r.

Nie wystąpiły w jednostce.

Tabela nr 10 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Kwota 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 na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu wg stanu na koniec 31.12.2020r.

Nie wystąpiły w jednostce.

Tabela nr 11 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na koniec 31.12.2020r.

Nie wystąpiły w jednostce.

Tabela nr 12 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń od dnia 01.01.2020 do dnia 31.12.2020r.

Nie wystąpiły w jednostce.

Tabela nr 13 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

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 od dnia 01.01.2020r do dnia 31.12.2020r.

Nie wystąpiły w jednostce.

Tabela nr 14 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń wg stanu na koniec 31.12.2020r.

lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	2.	3.	4.
1.	zabezpieczenia (gotówka SDEP zadania inwestycyjne)	87 374,15	-
2.	wadia przetargowe (gotówka)	3 800,00	-
3.	zabezpieczenia (polisy ,gwarancje, zadania inwestycyjne-konto pozabilansowe 094)	585 380,34	-
4.			-
RAZEM		676 554,49	0,00

*odsetki od środków na r-ku SDEP

50,56 zł

Tabela nr 15 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze wg stanu na koniec 31.12.2020r.

lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków wg. stanu na koniec roku
1.	2.	4.
1.	Świadczenia emerytalne, nagrody jubileuszowe, ekwiwalent za urlop, odprawy z tytułu upływu kadencji	137 254,91
2.	_____	0,00
RAZEM		137 254,91

Tabela nr 16 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminny w Kostomłotach**

Inne informacje wg stanu na koniec 31.12.2020r..

Nie wystąpiły w jednostce.

Tabela nr 17 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów wg stanu na koniec 31.12.2020r.

Nie wystąpiły w jednostce.

Tabela nr 18 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które wytworzyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym wg stanu na koniec 31.12.2020r.

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
	ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
		odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe

Środki trwale oddane do użytkowania w roku obrotowym	5 989 058,90	0,00	0,00	3 153 159,83		
Środki trwale w budowie	463 734,24			935 617,47		
Razem	6 452 793,14	0,00	0,00	4 088 777,30	0,00	0,00

Tabela nr 19 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie wg stanu na koniec 31.12.2020r.

Wyszczególnienie	stan na koniec roku poprzedniego	stan na koniec roku obrotowego
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	x	x
1) losowe - pożar - odszkodowania (polisy ubezpieczeniowe)	161 208,53	5 434,83
2) pozostałe - darowizny (spadek)	62 653,40	178 296,42
3) Zwrot podatku VAT z US	663 106,98	92 228,40
4) Zwroty dotacji	201 536,46	0,00
5) kary umowne, rozliczenia z lat ubiegłych	50 921,76	110 446,47
Razem przychody występujące incydentalnie	1 139 427,13	386 406,12
Koszty występujące incydentalnie, w tym:		
1) losowe - pożar - wartość strat	0,00	0,00
2) losowe - zalanie - wartość strat	0,00	0,00
3).....	0,00	0,00
Razem koszty występujące incydentalnie	0,00	0,00

Tabela nr 20 do Wzoru nr 1 Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nazwa jednostki **Gmina Kostomłoty**

Inne informacje wg stanu na koniec 31.12.2020r.

lp.	Wyszczególnienie	Kwota wg. stanu na koniec
-----	------------------	---------------------------

		roku
1.	2.	4.
1.	umorzone należności z tytułu udzielonych pożyczek z budżetu gminy	84 300,00
RAZEM		84 300,00

WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ
POMIĘDZY GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI
wg. stanu na dzień 31 grudnia 2020r.

NAZWA JEDNOSTKI **Urząd Gminy w Kostomłotach**

Tabela nr 1 do Wzoru nr 2 Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń pomiędzy gminnymi jednostkami

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Wzajemne rozliczenia z gminnymi jednostkami budżetowymi dotyczące: wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	kwota (w PLN)	Nazwa pozycji bilansu w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
	-	0,00	0,00	0,00
	—	0,00	0,00	0,00
	-			
RAZEM		x	0,00	x

Tabela nr 2 do Wzoru nr 2 Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń pomiędzy gminnymi jednostkami

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Wzajemne rozliczenia z gminnymi jednostkami budżetowymi dotyczące: przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych w gminnych jednostkach budżetowych		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	kwota (w PLN)	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia

1.	-			
2.	-			
3.	-			
RAZEM		x	0,00	x

Tabela nr 3 do Wzoru nr 2 Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń pomiędzy gminnymi jednostkami

L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Wzajemne rozliczenia z gminnymi jednostkami budżetowymi dotyczące: nieodpłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	kwota (w PLN)	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1.	Żłobek Gminny "Wesołe Skrzaty w Kostomłotach"	nieodpłatne przekazania	4 148 850,66	I.2.6 ZZF
2.	-			
3.	-			
4.	-			
5.	-			
RAZEM		x	4 148 850,66	x

Tabela do wzoru nr 3

Urząd Gminy w
Kostomłotach

Nazwa
jednostki

ZESTAWIENIE AKTYWÓW I PASYWÓW JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

na dzień 31 grudnia 2020r.

Lp.	Symbo l konta	Nazwa Konta	Saldo ustalone w drodze spisu z natury	Saldo ustalone przez potwierdzenie	Saldo ustalone drogą weryfikacji	Razem
AKTYWA						

1	011	Środki trwałe	- zł	- zł	60 221 237,23 zł	60 221 237,23 zł
2	013	Pozostałe środki trwałe	- zł	- zł	1 358 409,76 zł	1 358 409,76 zł
3	020	Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	185 050,50 zł	185 050,50 zł
4	030	Długoterminowe aktywa finansowe	- zł	153 650,00 zł	- zł	153 650,00 zł
5	071	Odpisy umorzeniowe	- zł	- zł	- 22 926 299,06 zł	- 22 926 299,06 zł
6	072	Odpisy umorzeniowe	- zł	- zł	- 1 503 590,14 zł	- 1 503 590,14 zł
7	290	Odpisy aktualizujące należności			- 455 323,48 zł	- 455 323,48 zł
8	080	Środki trwałe w budowie	- zł	- zł	1 399 351,71 zł	1 399 351,71 zł
9	130	Rachunek bieżący	- zł	- zł	- zł	- zł
10	135	Rachunek ZFŚS	- zł	6 973,49 zł	- zł	6 973,49 zł
11	139	Depozyty	- zł	91 224,71 zł	- zł	91 224,71 zł
12	201	Rozrachunki z odbiorcami / dostawcami	- zł	1 030,36 zł	46,84 zł	1 077,20 zł
13	221	Pozostałe należności	- zł	- zł	2 228 422,88 zł	2 228 422,88 zł
14	225	Rozrachunki publicznoprawne	- zł	- zł	- zł	- zł
15	234	Pozostałe należności	- zł	- zł	7 650,00 zł	7 650,00 zł
16	240	Pozostałe rozrachunki	- zł	- zł	1 623,68 zł	1 623,68 zł
17	310	Materiały	4 055,61 zł	- zł	- zł	4 055,61 zł
18	800	Fundusz jednostki	- zł	zł	- zł	zł
19	226	należności długoterminowe	- zł	zł	- zł	zł
20	224	Rozliczenie dotacji budżetowych oraz płatności z budżetów środków europejskich	- zł	- zł	10 000,00 zł	10 000,00 zł
21	860	Wynik finansowy	- zł	- zł	- zł	- zł
		Razem	4 055,61 zł	252 878,56 zł	90 297 005,28 zł	40 783 514,09 zł
PASYWA						
1			- zł	zł	- zł	- zł
1	201	Rozrachunki z dostawcami	- zł	zł	300 628,95 zł	300 628,95 zł
2	221	Pozostałe należności	- zł	zł	24 522,38 zł	24 522,38 zł
3	222	Rozliczenie dochodów	- zł	zł	- zł	- zł

		<i>budżetowych</i>				
4	223	<i>Rozliczenie wydatków budżetowych</i>	- zł	zł	- zł	- zł
5	225	<i>Rozrachunki publicznoprawne</i>	- zł	zł	466,00 zł	466,00 zł
6	229	<i>Inne rozrachunki publicznoprawne</i>	- zł	zł	25 206,50 zł	25 206,50 zł
7	231	<i>Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń</i>	- zł	zł	138 048,24 zł	138 048,24 zł
8	234	<i>Pozostałe rozrachunki z pracownikami</i>	- zł	zł	- zł	- zł
9	240	<i>Pozostałe rozrachunki</i>	- zł	zł	92 133,40 zł	92 133,40 zł
10	290	<i>Odpisy aktualizujące należności</i>	- zł	zł	- zł	- zł
11	800	<i>Fundusz jednostki</i>	- zł	zł	9 250 837,89 zł	9 250 837,89 zł
12	840	<i>Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów</i>	- zł	zł	- zł	- zł
13	851	<i>ZFŚS</i>	- zł	zł	14 623,49 zł	14 623,49 zł
14	860	<i>Wynik finansowy</i>	- zł	zł	30 937 047,24 zł	30 937 047,24 zł
		Razem	- zł	zł	40 783 514,09 zł	40 783 514,09 zł

Tabela do wzoru nr 3

*Gmina
Kostomłoty
(budżet)*

Nazwa
jednostki

ZESTAWIENIE AKTYWÓW I PASYWÓW JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ
na dzień 31 grudnia 2020r.

Lp.	Symbol konta	Nazwa Konta	Saldo ustalone w drodze spisu z natury	Saldo ustalone przez potwierdzenie	Saldo ustalone drogą weryfikacji	Razem
AKTYWA						
1	133	Rachunek budżetu	- zł	8 638 677,28 zł	- zł	8 638 677,28 zł
2	140	Środki pieniężne w drodze	- zł	- zł	2 171,00 zł	2 171,00 zł
3	224	Rozrachunki budżetu	- zł	- zł	169 095,52 zł	169 095,52 zł
4	240	Pozostałe rozrachunki	- zł	- zł	- zł	-
5	250	Należności finansowe	- zł	525 000,00 zł	- zł	525 000,00 zł
6	290	Odpisy aktualizujące należności	- zł	- zł	421 500,00 zł	421 500,00 zł
7	909	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł	7 103,50 zł	7 103,50 zł
		Razem	- zł	9 163 677,28 zł	- 243 129,98 zł	8 920 547,30 zł
PASYWA						
1	134	Kredyty bankowe	- zł	- zł	- zł	-
2	224	Rozrachunki budżetu	- zł	- zł	57 522,46 zł	57 522,46 zł
3	240	Pozostałe rozrachunki	- zł	- zł	- zł	-
4	260	Zobowiązania finansowe	- zł	4 852 435,00 zł	7 103,50 zł	4 859 538,50 zł
5	909	Rozliczenia międzyokresowe	- zł	- zł	455 619,32 zł	455 619,32 zł
6	960	Skumulowane wyniki budżetu	- zł	- zł	- 976 037,75 zł	- 976 037,75 zł
7	961	Wynik wykonania budżetu	- zł	- zł	4 523 904,77 zł	4 523 904,77 zł
		Razem	- zł	4 852 435,00 zł	4 068 112,30 zł	8 920 547,30 zł

Tabela do wzoru nr 4

Nazwa jednostki

Urząd Gminy w Kostomłotach

Numer i saldo wyciągu bankowego z ostatniego dnia, ostatniego miesiąca okresu sprawozdawczego.

<i>lp</i>	<i>Nr rachunku bankowego</i>	<i>Saldo na dzień 31.12.2020r.PLN</i>
1.	71958411062011110103550001	0,00
2.	44958411062011110103550002	6 973,49
3.	17958411062011110103550003	4 353,47
4.	87958411062011110103550004	86 871,24
5.	33958411062011110103550006	0,00
6.	60958411062011110103550005	0,00
RAZEM		98 198,20

Nazwa jednostki

Gmina Kostomłoty (budżet)

Numer i saldo wyciągu bankowego z ostatniego dnia, ostatniego miesiąca okresu sprawozdawczego.

<i>lp</i>	Nr rachunku bankowego	Saldo na dzien 31.12.2020r.PLN
1.	92 9584 1106 2011 1100 0505 0003	5 537 170,55
2.	79958411062011110005050043	2 666 017,00
3.	52958411062011110005050044	435 489,73
4.	90 9584 1106 2011 1100 0505 0039	0,00
5.	86 9584 1106 2011 1100 0505 0014	0,00
6.	59 9584 1106 2011 1100 0505 0015	0,00
7.	37 9584 1106 2011 1100 0505 0023	0,00
8.	53 9584 1106 2011 1100 0505 0026	0,00
9.	26 9584 1106 2011 1100 0505 0027	0,00
10.	96 9584 1106 2011 1100 0505 0028	0,00
11.	69 9584 1106 2011 1100 0505 0029	0,00
12.	42 9584 1106 2011 1100 0505 0030	0,00
13.	85 9584 1106 2011 1100 0505 0032	0,00
14.	04 9584 1106 2011 1100 0505 0035	0,00
15.	74 9584 1106 2011 1100 0505 0036	0,00
16.	15 9584 1106 2011 1100 0505 0031	0,00
17.	47 9584 1106 2011 1100 0505 0037	0,00
18.	63958411062011110005050040	0,00
19.	20958411062011110005050038	0,00
20.	36958411062011110005050041	0,00
21.	31958411062011110005050034	0,00
22.	09958411062011110005050043	0,00
23.	25958411062011110005050045	0,00
24.	58 9584 1106 2011 1100 0505 0033	0,00
RAZEM		8 638 677,28

Tabela nr wydatki COVID

WYDATKI PONIESIONE W 2020 r. NA PRZECIWDZIAŁANIE COVID-19 (w pełnych złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE 2020 r. - finansowanie					
	Razem, z tego:	finansowane środkami budżetu państwa	finansowane ze środków unijnych	finansowane środkami z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	finansowane środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych	wydatki budżetowe finansowane ze środków własnych Gminy
1	2	3	4	5	6	7
I. WYDATKI BIEŻĄCE, z tego:	140 495 zł	0 zł	115 000 zł	0 zł	0 zł	25 495 zł
1.1 dotacje na zadania bieżące	0 zł					
1.2 zakup materiałów i usług	140 495 zł		115 000 zł			25 495 zł
1.3 pozostałe wydatki bieżące	0 zł					
II. WYDATKI MAJĄTKOWE, w tym:	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł
2.1 wydatki inwestycyjne	0 zł					
OGÓŁEM I i II	140 495 zł	0 zł	115 000 zł	0 zł	0 zł	25 495 zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE WYDATKI BIEŻĄCE 2020 r.	
	finansowane środkami budżetu państwa zł, w tym:	
1.1 dotacje na zadania bieżące	0 zł	Przykład: Wydatki - dotacja dla - źródło finansowania subwencja oświatowa z przeznaczeniem na jednorazowe dofinansowanie zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć.
1.2 zakup materiałów i usług	0 zł	Wydatki - jednostek: GOPS, CUW UG..... - źródło finansowania dotacja z budżetu państwa na realizację zadań zleconych
1.3 pozostałe wydatki bieżące	0 zł	Np Wydatki - jednostki oświatowe powiatu wołowskiego - źródło finansowania subwencja oświatowa z przeznaczeniem na jednorazowe dofinansowanie zakupu usługi dostępu do internetu, sprzętu przydatnego w prowadzeniu zajęć realizowanych z wykorzystaniem metod i technik kształcenia na odległość lub innego sposobu realizacji tych zajęć.

WYSZCZEGÓLNIENIE	WYKONANIE WYDATKI BIEŻĄCE 2020 r.		
1.2 zakup materiałów i usług	115 000 zł	0 zł	Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego - Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020, projekt "Zdalna szkoła"
		0 zł	

Dane kontrolne do sprawozdań finansowych za rok 2020

Nazwa jednostki Urząd Gminy w Kostomłotach

Formuła 1

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku
1.	RB - 27s wykonane dochody	41 154 893,43
2.	Zestawienie Zmian Funduszu poz. I.2.2 zrealizowane dochody budżetowe	41 154 893,43
3.	wynik	0,00
1.	RB - 28s wykonane wydatki	14 556 212,07
2.	Zestawienie Zmian Funduszu poz. I.1.2 zrealizowane wydatki budżetowe	14 556 212,07
3.	wynik	0,00
1.	RB - 28s wykonane wydatki inwestycyjne par. 6050,6060	4 341 057,96
2.	Zestawienie Zmian Funduszu poz. I.1.4 środki na inwestycje	4 341 057,96
3.	wynik	0,00

Formuła 2

Lp.	Wyszczególnienie	wartość
1.	Bilans jednostki - BZ stan na koniec roku - wiersz A Fundusz	40 187 885,13
2.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz IV Fundusz (II+,III-IV)	40 187 885,13
3.	wynik	0,00
Należy sprawdzić zgodność kwot wpisanych w pasywach bilansu w wierszu A. Fundusz jednostki na koniec odpowiednio do kwot w (F-Zzf) w wierszach V Fundusz na koniec okresu (BZ)		

Formuła 3

Lp.	Wyszczególnienie	wartość
1.	Bilans jednostki - BO stan na początek roku roku - wiersz A.I Fundusz jednostki	15 488 599,72
2.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz I Fundusz jednostki na początku okresu	15 488 599,72
3.	wynik	0,00

1.	Bilans jednostki - BZ stan na koniec roku roku - wiersz A.I Fundusz jednostki	9 250 837,89
2.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz II Fundusz jednostki na koniec okresu	9 250 837,89
3.	wynik	0,00
Należy sprawdzić zgodność kwot wpisanych w pasywach bilansu w wierszu A.I Fundusz jednostki na początek i koniec odpowiednio do kwot w (F-Zzf) w wierszach I Fundusz jednostki na początek okresu (BO) oraz II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (musisz w Bestii policzyć ręcznie I + I.1 -I.2		

Formuła 4

Lp.	Wyszczególnienie	wartość
1.	Bilans jednostki - BZ stan na koniec roku roku - wiersz A.II Wynik finansowy	30 937 047,24
2.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	30 937 047,24
3.	Rachunek Zysków i Strat BZ stan na koniec roku - wiersz L Zysk(strata) netto	30 937 047,24
4.		0,00
Należy sprawdzić zgodność kwot wpisanych w pasywach bilansu w wierszu A.II Wynik finansowy netto na koniec roku odpowiednio do kwot w zestawieniu zmian funduszu w wierszu V Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) oraz w rachunku zysków i strat N. Zysk (strata) netto (K-L-M) na koniec roku		

Formuła 5

Lp.	STRATA	wartość
1.	Bilans jednostki - BO stan na początek roku roku - wiersz A.II.1.2 Strata netto (-)	0,00
2.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz I.2.1 Strata za rok ubiegły (+)	0,00
3.	Rachunek Zysków i Strat BO stan na początek roku - wiersz N Zysk(strata) netto (-)	0,00
ZYSK		
1.	Bilans jednostki - BO stan na początek roku roku - wiersz A.II.1.1 Zysk netto (+)	26 715 078,00
2.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły (+)	26 715 078,00
3.	Rachunek Zysków i Strat BO stan na początek roku - wiersz L Zysk(strata) netto (+)	26 715 078,00
Należy sprawdzić zgodność kwot wpisanych w pasywach bilansu w wierszu A.II.1.1 Zysk netto (+) na początek roku (albo A.II.1.2 Strata netto (-)) ze stanem na koniec roku odpowiednio do kwot w F-Zzf w wierszach I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły lub I.2.1. Strata za rok ubiegły i kwoty wpisanej do F-Rzs N.Zysk (strata) netto (K-L-M) na początek roku. Ponieważ strata wpisywana jest ze znakiem + w F-Zzf w pozycji I.1.2. Strata za rok ubiegły, to formułę porównujesz ją z wartością bezwzględną strat zapisanych w bilansie i rzis.		

Formuła 6

Lp.	Wyszczególnienie	wartość
-----	------------------	---------

1.	Bilans jednostki - BO stan na początek roku roku - wiersz A.III (-)	0,00
2.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz I.2.3 (+)	0,00
Należy sprawdzić zgodność kwot wpisanych w pasywach bilansu w wierszu A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) na początek roku do kwoty w F-Zzf w wierszu I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły. Ta formuła dotyczy ZB		
1.	Bilans jednostki - BZ stan na koniec roku roku - wiersz A.III (-)	0,00
2.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz IV Nadwyżka dochodów samorz.jednostek budżetowych (+)	0,00
Na koniec roku należy sprawdzić zgodność tylko dla ZB kwot wpisanych w pasywach bilansu w wierszu A.III Nadwyżka środków obrotowych (-) do kwoty w (F-Zzf) w wierszu IV Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		

Formuła 7

Lp.		wartość
1.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz I Fundusz jednostki	15 488 599,72
2.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz I.1 zwiększenie funduszu	46 138 587,05
3.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz I.2 zmniejszenie funduszu	52 376 348,88
4.	Zestawienie zmian funduszu - BZ stan na koniec roku - wiersz II Fundusz jednostki na koniec okresu	9 250 837,89
Należy sprawdzić zgodność kwot wpisanych w (F-Zzf) wiersz I Fundusz jednostki na koniec okresu (+) wiersz I.1 zwiększenie funduszu (-) wiersz I.2 zmniejszenie funduszu musi się równać wierszowi II Fundusz jednostki (BZ)		

Główny Księgowy
mgr Jolanta Kozłowska-Misiakiewicz

WÓJT
mgr Jolanta Gawlik