

w sprawie: przekazania sprawozdania finansowego za 2019 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.), art. 15zzh ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 374 z późn. zm.)

Wójt Gminy Zarszyn

zarządza, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Gminy Zarszyn sprawozdanie finansowe za rok 2019 składające się z :

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające ze zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 5) łącznej informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowej samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.


§ 2

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Zarszyn

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Magdalena Gajewska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy ul. Bieszczadzka 74 38-530 ZARSZYN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ZARSZYN sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 370440784		Wysłać bez pisma przewodniego F8E6B42CC684F0FB 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 463 277,35	2 235 563,05	I Zobowiązania	15 390 263,96	15 085 625,39
I.1 Środki pieniężne	1 463 277,35	2 235 563,05	I.1 Zobowiązania finansowe	15 344 546,15	14 961 163,62
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 463 277,35	2 235 563,05	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 688 968,24	1 611 604,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	13 655 577,91	13 349 559,62
II Należności i rozliczenia	167 593,69	131 245,18	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	43 010,19	123 427,38
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 707,62	1 034,39
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-14 394 101,92	-13 376 621,16
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 373 089,93	788 211,03
II.2 Należności od budżetów	167 593,69	131 243,18	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	788 211,03
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	2,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 373 089,93	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	229 269,73
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-13 021 011,99	-14 394 101,92
			III Rozliczenia międzyokresowe	634 709,00	657 804,00
Suma aktywów	1 630 871,04	2 366 808,23	Suma pasywów	1 630 871,04	2 366 808,23

Ryszarda Mikołajek
skarbnik

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
zarząd

BeSTia

F8E6B42CC684F0FB

Wyjaśnienia do bilansu

Ryszarda Mikołajek
skarbnik

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
zarząd

BeSTia

F8E6B42CC684F0FB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy ul. Bieszczadzka 74 38-530 ZARSZYN Numer identyfikacyjny REGON 370440784	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
		Wysłać bez pisma przewodniego 2287094EAC985B32 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	68 065 691,65	67 908 936,19	A Fundusz	68 616 409,68	68 698 813,27
A.I Wartości niematerialne i prawne	152 016,24	127 428,00	A.I Fundusz jednostki	64 029 719,16	62 894 779,94
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	67 612 755,97	67 491 205,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 586 690,52	5 804 033,33
A.II.1 Środki trwałe	64 335 482,41	63 079 205,17	A.II.1 Zysk netto (+)	28 698 742,42	32 744 758,50
A.II.1.1 Grunty	4 581 501,24	4 631 654,80	A.II.2 Strata netto (-)	-24 112 051,90	-26 940 725,17
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	221 611,27	221 611,27	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	58 874 153,11	57 718 851,83	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	638 581,43	564 113,36	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	160 476,58	119 446,75	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	80 770,05	45 138,43	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 273 045,05	2 219 178,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 277 273,56	4 412 000,77	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	2 036 225,61	1 988 976,27
A.III Należności długoterminowe	236 819,44	230 202,25	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	308 855,17	261 992,93
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	64 100,00	60 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	39 368,07	18 419,87
A.IV.1 Akcje i udziały	64 100,00	60 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	284 163,40	188 450,01
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	844 629,17	968 034,27

Ryszarda Mikołajek
(główny księgowy)

2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień)

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
(kierownik jednostki)

BeSTia

2287094EAC985B32

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	63 903,21	29 528,40
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	95 232,56	95 939,45
B Aktywa obrotowe	2 823 763,08	3 009 055,60	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,01	0,00
B.I Zapasy	27 955,69	18 137,38	D.II.8 Fundusze specjalne	400 074,02	426 611,34
B.I.1 Materiały	27 955,69	18 137,38	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	400 074,02	426 611,34
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	236 819,44	230 202,25
B.II Należności krótkoterminowe	2 443 751,79	2 542 344,41			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	128 301,78	105 981,52			
B.II.2 Należności od budżetów	52 034,93	13 499,18			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 263 415,08	2 422 863,71			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	351 541,12	448 141,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	351 541,12	448 141,81			
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			

Ryszarda Mikołajek
(główny księgowy)

2020-06-10

(rok, miesiąc, dzień)

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
(kierownik jednostki)

BeSTia

2287094EAC985B32

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	514,48	432,00			
Suma aktywów	70 889 454,73	70 917 991,79	Suma pasywów	70 889 454,73	70 917 991,79

Ryszarda Mikołajek
(główny księgowy)

2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień)

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
(kierownik jednostki)

BeSTia

2287094EAC985B32


Wyjaśnienia do bilansu

Ryszarda Mikołajek
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-10
(rok, miesiąc, dzień)
2287094EAC985B32

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy ul. Bieszczadzka 74 38-530 ZARSZYN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 370440784		C787DA0B62B66D8B 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	19 834,37
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ryszarda Mikołajek
(główny księgowy)

2020.06.10
rok mies. dzień

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Ryszarda Mikołajek
(główny księgowy)

2020.06.10
rok mies. dzień

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.1 nazwa jednostki

Gmina Zarszyn

1.2 siedziba jednostki

Zarszyn ul. Bieszczadzka 74

1.3 adres jednostki

Zarszyn ul. Bieszczadzka 74

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Jednostka samorządu terytorialnego

2. wskazanie roku objętego sprawozdaniem

Od 01.01.2019 r do 31.12.2019

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe

Informacja zbiorcza obejmująca 12 jednostek budżetowych i 1 zakład budżetowy

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- A. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości w Urzędzie Gminy Zarszyn wynikają z przepisów o rachunkowości oraz ustaleń dokonanych przez Wójta Gminy Zarszyn, przedstawiają się następująco:
1. Urząd Gminy w Zarszynie stosuje następujące zasady ewidencji księgowej i wyceny środków trwałych, pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:
 - a) Środki trwałe ewidencjonowane są w księgach rachunkowych według obowiązującej Klasyfikacji Środków Trwałych KŚT z podziałem na:
 - środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”;
 - pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”;
 - b) Na koncie 011 ewidencjonowane są przyjęte do używania środki trwałe o wartości początkowej wyższej od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz umarżane według stawek amortyzacyjnych określonych w tej ustawie. Dla środków trwałych przyjętych do używania po 31 grudnia 2017r. kwota ta wynosi 10 000 zł;
 - c) Na koncie 013 ewidencjonowane są przyjęte do używania pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz umarżane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Dla pozostałych środków trwałych przyjętych do używania po 31 grudnia 2017 r. kwota ta wynosi do 10 000 zł;
 - d) Na koncie 013 są ewidencjonowane bez względu na wartość początkową składniki majątkowe wymienione w § 7 ust. 2 pkt 2-5 Rozporządzenia, z zastrzeżeniem pkt 5 lit. c);
 - e) Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 1.000,00 zł są ujmowane w ewidencji ilościowej
 - f) Składniki majątkowe wymienione w § 7 ust. 2 pkt 2-5 Rozporządzenia bez względu na ich wartość początkową umarża się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.
 - g) Środki trwałe i pozostałe środki trwałe przyjmuje się do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia. Do ceny nabycia zalicza się wartość podatku VAT niepodlegającego odliczeniu w przypadku zakupu środków trwałych i pozostałych środków trwałych objętych

- procedurą odwrotnego obciążenia w VAT;
- h) Środki trwałe i pozostałe środki trwałe stanowiące własność Gminy Zarszyn otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu (np.: wojewoda, starostwo) są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji;
 - i) Wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są na koncie 020, przyjmuje się ich do ksiąg rachunkowych w cenie nabycia lub po koszcie wytworzenia;
 - j) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia lub koszt wytworzenia przekracza kwotę 10 000 zł umarzone i amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym te środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęto do użytkowania. Umorzenia i amortyzacji środków trwałych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.
 - k) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których cena nabycia bądź koszt wytworzenia nie przekracza kwoty 10 000 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
2. Książki i inne zbiory biblioteczne ewidencjonowane na koncie 014 „Zbiory biblioteczne” umarzone są jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
 3. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne przyjęte do użytkowania do dnia 31.12.2017 r, jednostka ewidencjonuje na zasadach obowiązujących do końca 2017r.
- B. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Zarszynie z przepisów o rachunkowości oraz ustaleń dokonanych przez Kierownika Zakładu, przedstawiają się następująco:**
1. Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł zakład zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500,00 zł, zakład jednocześnie wprowadza składniki do ewidencji pozabilansowej,
 - b) wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne,
 - c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej wyższej od 1.000,00 zł ale niższej lub równej 10.000,00 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych i są amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania,
 - d) środki trwałe i wartości niematerialne i prawne powyżej 10 000,00 zł amortyzowane są dla potrzeb bilansowych i podatkowych przy zastosowaniu stawek i metod amortyzacyjnych przewidzianych w przepisach podatkowych,
 - e) przedstawione w sprawozdaniu finansowym należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- C. Centrum Usług Wspólnych w Zarszynie jest jednostką prowadzącą wspólną obsługę finansowo – księgową, administracyjno – organizacyjną oraz prawną następujących jednostek organizacyjnych Gminy Zarszyn: Szkoły Podstawowej w Bażanówce, Długiem, Jaćmierzu, Nowosielcach, Odrzechowej, Pielni, Zarszynie, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Centrum Dziedzictwa Przyrodniczego w Posadzie Zarszyńskiej, Samorządowego Żłobka w Nowosielcach. W jednostkach tych obowiązują następujące zasady (polityka) rachunkowości:**
- Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że:
1. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty ujmując je wyłącznie w pozaksięgowej ewidencji ilościowej.
 2. Wartości niematerialne i prawne oraz rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są wg cen nabycia lub

- kosztów wytworzenia pomniejszych o dokonane odpisy amortyzacyjne.
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości początkowej wyższej od 1.000,00 zł ale niższej lub równej 10.000,00 zł ujmowane są w ewidencji pozostałych środków trwałych i są amortyzowane jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zachowując ewidencję ilościowo-wartościową.
 4. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są dla potrzeb bilansowych przy zastosowaniu stawek i metod amortyzacyjnych przewidzianych w przepisach podatkowych.
 5. Książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, meble i dywany umarzone są jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
 6. Przedstawione w sprawozdaniu finansowym należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

5.inne informacje Nie dotyczy

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

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej:				Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej:			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Zbycie		Likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
1.	Wartości niematerialne i prawne	634 549,67	2 298,01	0,00	0,00	2 298,01	7 017,67	0,00	0,00	7 017,67	629 830,01	
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	110 797 932,85	3 444 890,62	0,00	0,00	3 444 890,62	289 989,13	316 040,36	0,00	606 029,49	113 636 793,98	
1.	Grunty	4 581 501,24	59 575,28	0,00	0,00	59 575,28	9 421,72	0,00	0,00	9 421,72	4 631 654,80	
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	221 611,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 611,27	
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	98 108 463,43	2 798 482,79	0,00	0,00	2 798 482,79	127 501,21	50 391,23	0,00	177 892,44	100 729 053,78	

3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 791 644,06	24 046,50	0,00	0,00	24 046,50	11 800,01	0,00	0,00	11 800,01	1 803 890,55
4.	Środki transportu	2 176 679,72	0,00	0,00	0,00	0,00	84 899,00	0,00	0,00	84 899,00	2 091 780,72
5.	Inne środki trwałe	4.139 644,40	562 786,05	0,00	0,00	562 786,05	56 367,19	265 648,29	0,00	322 015,48	4 380 414,97
III.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 277 273,56	0,00	0,00	3 837 109,35	3 837 109,35	0,00	0,00	2 702 382,14	2 702 382,14	4 412 000,77
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	114 075 206,41	3 444 890,62	0,00	3 837 109,35	7 281 999,97	289 989,13	316 040,36	2 702 382,14	3 308 411,63	118 048 794,75

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:			Razem zwiększenia umorzenia(4+5+6)	Zmniejszenia z tytułu:			Razem zmniejszenia umorzenia(8+9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowe (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
			Amortyzacja (umorzenie) za rok obrotowy	aktualizacja	Inne		Zbycie	Likwidacja	Inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I.	Wartości niematerialne i prawne	482 533,43	20 502,01	0,00	6 384,24	26 886,25	7 017,67	0,00	0,00	7 017,67	502 402,01	152 016,24	127 428,00
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	46 462 450,44	4 525 264,27	0,00	0,00	4 525 264,27	155 343,38	197 998,92	76 783,60	430 125,90	50 557 588,81	64 335 482,41	63 079 205,17
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 581 501,24	4 631 654,80
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 611,27	221 611,27
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 234 310,32	3 787 302,20	0,00	0,00	3 787 302,20	2 277,18	9 133,39	0,00	11 410,57	43 010 201,95	58 874 153,11	57 718 851,83
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 153 062,63	98 514,57	0,00	0,00	98 514,57	11 800,01	0,00	0,00	11 800,01	1 239 777,19	638 581,43	564 113,36
4.	Środki transportu	2 016 203,14	41 029,83	0,00	0,00	41 029,83	84 899,00	0,00	0,00	84 899,00	1 972 333,97	160 476,58	119 446,75

5.	Inne środki trwałe	4 058 874,35	598 417,67	0,00	0,00	598 417,67	56 367,19	188 865,53	76 783,60	322 016,32	4 335 275,70	80 770,05	45 138,43
6.	Razem	46 944 983,87	4 545 766,28	0,00	6 384,24	4 552 150,52	162 361,05	197 998,92	76 783,60	437 143,57	51 059 990,82	64 487 498,65	63 206 633,17

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	0	0
1.1.	Dobra kultury	0	0

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

L.p.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe	0	0	0	0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
5.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m ²)	6,2096
Wartość (w zł)	221 611,27

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

L.p.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0
4.	Środki transportu	0
5.	Inne środki trwałe	0
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	0

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

Lp.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje	0	0
2.	Udziały	64 100,00	65
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0
5.	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	64 100,00	65

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)

L.p.	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	Należności u odbiorców	19 733,90	60,47	0	0	19 834,37
	Razem	19 733,90	60,47	0	0	19 834,37

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

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6J)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
		0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0	0

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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego:		
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe – kredyty, pożyczki	3 399 208,00	3 605 660,77	7 956 294,85

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego:
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

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

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
		0	0	
	Razem	0	0	

1.12 łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia	
		0	0	
	Razem:	0	0	

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

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	432,00
1.1	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	432,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0
		0

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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	290 602,07
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0
	Razem	290 602,07

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	487 805,87
	- odprawy emerytalne	162 048,45
	- odprawy pieniężne	28 030,00
	- nagrody jubileuszowe	264 648,43
	- ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	27 512,57
	- ryczałt za samochód	5 566,42

1.16. inne informacje
Nie dotyczy

2.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
		0
		0
		0

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	3 837 109,35
1.1.	Odsetki	0
1.2.	Różnice kursowe	0

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

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:		0
2.	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		0
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0
4.	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:		0

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 jednostki.

2.5 inne informacje.

Nie dotyczy

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

Przychody podatkowe za 2019 rok w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Zarszynie wynoszą 2 097 995,12 zł, zaś koszty – 3 877 617,86 zł. W celu ustalenia wysokości KUP, koszty te pomniejszono o:

- otrzymaną dotację z budżetu gminy – 360 602,00 zł,
- koszt amortyzacji niepodatkowej (od środków trwałych przekazanych nieodpłatnie przez Urząd Gminy) – 1 825 957,69 zł,
- kwotę podatku Vat wynikającą z korekty całorocznej za rok 2019 wg przewszkaźnika – 11 470,30 zł (kwota ta zostanie zaliczona do KUP w miesiącu dokonania korekty, w styczniu 2020 r.)
- kwotę odpisu aktualizującego – 60,47 zł.

oraz powiększono o kwotę podatku Vat wynikającą z korekty całorocznej za rok 2018 wg przewszkaźnika – 9 586,20 zł.

W związku z tym w CIT-8 za 2019 r. koszty podatkowe wynoszą 1.689 113,60 zł.

Wynik bilansowy (zysk netto) za 2019 r. – 44 667,95 zł.


Wynik podatkowy w CIT -8 (zysk) za 2019 r. – 18 522,00 zł.

Ryszarda
Mikołaje
k

Elektronicznie
podpisany przez
Ryszarda
Mikołajek
Data: 2020.06.10
09:17:20 +02'00'

MAGDALENA
A NATALIA
GAJEWSKA

Elektronicznie podpisany
przez MAGDALENA
NATALIA GAJEWSKA
Data: 2020.06.10
10:46:35 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy ul. Bieszczadzka 74 38-530 ZARSZYN		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 370440784			Wysłać bez pisma przewodniego A7A4CD3BADBC2F7D 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		40 660 926,46	45 101 394,33
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 472 870,90	2 596 820,86
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		38 188 055,56	42 504 573,47
B.	Koszty działalności operacyjnej		37 360 475,64	40 810 154,91
B.I.	Amortyzacja		3 874 047,90	3 997 014,50
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 724 232,16	3 018 440,11
B.III.	Usługi obce		3 599 807,54	3 230 705,75
B.IV.	Podatki i opłaty		419 446,57	527 115,87
B.V.	Wynagrodzenia		11 481 080,30	12 453 741,12
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 165 489,30	3 480 347,33
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		147 522,77	124 084,57
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		11 773 275,11	13 866 150,89
B.X.	Pozostałe obciążenia		175 573,99	112 554,77
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 300 450,82	4 291 239,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 962 006,50	1 889 528,81
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		68 050,00	22 683,90
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 893 956,50	1 866 844,91
E.	Pozostałe koszty operacyjne		176 980,50	59 421,92

Ryszarda Mikołajek
główny księgowy

2020-06-10
rok, miesiąc, dzień

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
kierownik jednostki

BeSTia

A7A4CD3BADBC2F7D

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	176 980,50	59 421,92
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 085 476,82	6 121 346,31
G.	Przychody finansowe	90 422,66	89 283,32
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	4 000,00
G.II.	Odsetki	90 422,66	85 283,32
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	469 970,29	390 378,97
H.I.	Odsetki	469 916,46	382 557,93
H.II.	Inne	53,83	7 821,04
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 705 929,19	5 820 250,66
J.	Podatek dochodowy	458,00	1 667,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	5 886,62	14 550,33
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 699 584,57	5 804 033,33

Ryszarda Mikołajek
główny księgowy

2020-06-10
rok, miesiąc, dzień

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
kierownik jednostki

BeSTia

A7A4CD3BADBC2F7D

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 4.898,22 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 4.898,22 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
B	Koszty działalności operacyjnej	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 117.829,94 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
B.II	Zużycie materiałów i energii	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 20.796,93 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
B.III	Usługi obce	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 22.653,46 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
B.V	Wynagrodzenia	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 58.163,97 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
B.VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 15.995,98 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
B.VII	Pozostałe koszty rodzajowe	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 219,60 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
C	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę - 112.931,72 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę - 112.931,72 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
G	Przychody finansowe	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 37,67 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
G.II	Odsetki	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 37,67 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę - 112.894,05 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę - 112.894,05 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.


Ryszarda Mikołajek
główny księgowy

2020-06-10
rok, miesiąc, dzień

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
kierownik jednostki

BeSTia

A7A4CD3BADBC2F7D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy ul. Bieszczadzka 74 38-530 ZARSZYN	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie	
Numer identyfikacyjny REGON 370440784		Wysłać bez pisma przewodniego 7218907C2FED4E02 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	62 420 087,74	64 029 719,16	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	74 020 295,18	74 063 547,09	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	28 671 379,87	28 698 742,42	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	39 921 998,87	41 833 858,17	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	5 285 677,20	3 417 283,09	
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	17 069,00	43 497,00	
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	124 170,24	70 166,41	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	72 410 663,76	75 198 486,31	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	23 478 225,33	24 112 051,90	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	38 661 929,89	42 851 338,93	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	6 180,57	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 007 218,77	6 312 052,74	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	14 144,09	4 636,93	
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	2 242 965,11	1 918 405,81	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	64 029 719,16	62 894 779,94	

Ryszarda Mikołajek
główny księgowy

2020-06-10
rok, miesiąc, dzień

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 586 690,52	5 804 033,33
III.1.	zysk netto (+)	28 698 742,42	32 744 758,50
III.2.	strata netto (-)	-24 112 051,90	-26 940 725,17
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	68 616 409,68	68 698 813,27

Ryszarda Mikołajek
główny księgowy

2020-06-10
rok, miesiąc, dzień

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
kierownik jednostki

BeSTia

7218907C2FED4E02

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 7.469,14 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
I.1	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 117.956,84 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 117.956,84 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
I.2	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 125.425,98 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
I.2.1	Strata za rok ubiegły	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 7.596,04 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 4.935,89 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.
I.2.9	Inne zmniejszenia	Stan na koniec roku 2018 różni się od stanu na początek roku 2019 o kwotę 112.894,05 zł z powodu włączenia Dziennego Domu Senior+ do struktur Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Zarszynie.

Ryszarda Mikołajek
główny księgowy

2020-06-10
rok, miesiąc, dzień

MAGDALENA NATALIA GAJEWSKA
kierownik jednostki