

Zarządzenie Nr FN.0050.102.2020
Wójta Gminy Grodziec
z dnia 05 maja 2020 roku

**w sprawie: przedłożenia sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego
Gminy Grodziec za 2019 rok**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt.4 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U z 2020 r. poz.713) oraz art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz.U z 2020 roku poz.869)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Gminy Grodziec:

1. Bilans jednostki budżetowej za 2019 rok.
2. Zestawienie zmian w funduszu jednostki za 2019 rok.
3. Rachunek zysków i strat za 2019 rok.
4. Informację dodatkową za 2019 rok.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Grodziec

/-/ Mariusz Woźniak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Grodziec ul.Główna 17 62-580 GRODZIEC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 000538538		Wysłać bez pisma przewodniego E077C8F3BB840390 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	37 554 767,63	40 134 078,89	A Fundusz	37 386 258,17	40 104 254,51
A.I Wartości niematerialne i prawne	15 600,93	15 198,03	A.I Fundusz jednostki	31 182 788,41	34 739 323,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	37 483 166,70	40 052 880,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 203 469,76	5 364 931,13
A.II.1 Środki trwałe	36 142 656,49	39 129 767,09	A.II.1 Zysk netto (+)	13 577 157,56	13 125 606,83
A.II.1.1 Grunty	7 502 900,43	7 686 020,79	A.II.2 Strata netto (-)	-7 373 687,80	-7 760 675,70
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 036 841,31	28 188 955,30	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	121 831,95	2 889 908,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	462 021,21	353 345,65	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	19 061,59	11 536,64	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 481 971,82	4 087 427,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 340 510,21	923 113,77	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	3 481 971,82	4 087 427,38
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	138 153,07	111 713,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	56 000,00	66 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	813 180,53	922 989,78
A.IV.1 Akcje i udziały	56 000,00	66 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	89 412,41	104 560,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	491 983,48	539 470,57

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA
(główny księgowy)
BeSTia

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
E077C8F3BB840390

Mariusz Woźniak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 738,18	74 774,68
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	877 946,46	1 217 294,90
B Aktywa obrotowe	3 313 462,36	4 057 603,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	48 316,51	59 694,24	D.II.8 Fundusze specjalne	1 066 557,69	1 116 623,66
B.I.1 Materiały	48 316,51	59 694,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 066 557,69	1 116 623,66
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	2 022 610,70	2 446 042,92			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 517,85	4 032,78			
B.II.2 Należności od budżetów	111 049,98	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	354,13	133,65			
B.II.4 Pozostałe należności	1 909 688,74	2 441 876,49			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 242 535,15	1 551 865,84			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 242 535,15	1 551 865,84			
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			

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA

(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

E077C8F3BB840390

Mariusz Woźniak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	40 868 229,99	44 191 681,89	Suma pasywów	40 868 229,99	44 191 681,89

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA

(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

E077C8F3BB840390

Mariusz Woźniak

(kierownik jednostki)

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA

(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

E077C8F3BB840390

Mariusz Woźniak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Grodziec ul.Główna 17 62-580 GRODZIEC		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 000538538			Wysłać bez pisma przewodniego B73FA0160039DC99 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		30 351 823,82	31 210 660,41
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		44 189 861,43	48 098 191,82
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		9 814 029,67	13 563 221,56
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		27 771 588,61	29 642 697,84
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 918 942,03	4 559 034,16
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		637 044,42	333 238,26
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		48 256,70	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		43 358 896,84	44 569 528,85
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 202 689,81	6 493 698,50
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		27 955 669,19	29 616 632,90
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		796 668,35	849 298,02
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		7 957 309,60	7 077 676,51
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		413 724,07	482 861,50
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		32 835,82	49 361,42
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		31 182 788,41	34 739 323,38

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Woźniak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	0,00	0,00
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	31 182 788,41	34 739 323,38

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Woźniak
kierownik jednostki

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Woźniak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Grodziec ul.Główna 17 62-580 GRODZIEC			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 000538538			Wysłać bez pisma przewodniego B78F3B3C0B827F3F 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		27 748 156,79	29 438 841,61
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		27 748 156,79	29 438 841,61
B.	Koszty działalności operacyjnej		21 551 485,04	24 060 826,23
B.I.	Amortyzacja		1 369 986,71	1 575 517,38
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 499 760,99	1 640 219,50
B.III.	Usługi obce		1 678 270,20	1 864 783,66
B.IV.	Podatki i opłaty		488 492,99	601 469,15
B.V.	Wynagrodzenia		7 017 939,83	7 619 679,22
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 051 785,73	2 287 114,62
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		96 017,98	186 968,37
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 331 034,11	8 284 886,23
B.X.	Pozostałe obciążenia		18 196,50	188,10
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		6 196 671,75	5 378 015,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne		61 500,89	25 302,55
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		61 500,89	25 302,55
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Woźniak
kierownik jednostki

BeSTia

B78F3B3C0B827F3F

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	0,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 258 172,64	5 403 317,93
G.	Przychody finansowe	11 085,64	15 497,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 085,64	7 543,58
G.III.	Inne	0,00	7 954,12
H.	Koszty finansowe	65 788,52	53 884,50
H.I.	Odsetki	65 788,52	53 884,50
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 203 469,76	5 364 931,13
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)	6 203 469,76	5 364 931,13

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Woźniak
kierownik jednostki

BeSTia

B78F3B3C0B827F3F

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA

główny księgowy

2020-04-30

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Woźniak

kierownik jednostki

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	53 409,20
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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.08

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

ALEKSANDRA MUSIAŁOWSKA
(główny księgowy)

2020.04.30
rok mies. dzień

Mariusz Woźniak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Grodziec
1.2	siedzibę jednostki
	Grodziec, ul. Główna 17, 62-580 Grodziec
1.3	adres jednostki
	Grodziec, ul. Główna 17, 62-580 Grodziec
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja samorządowa, oświata, pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych za pomocą Systemu Finansowo-Księgowego Księgowości Budżetowej (FKB) oraz VULCAN OPTIVUM.

Aktywa i pasywa Gminy Grodziec wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Zasady wyceny aktywów i pasywów oraz zdarzeń podlegających ewidencji na kontach pozabilansowych w sposób zdefiniowany poniżej:

1) Wartości niematerialne i prawne pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe z uwzględnieniem odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości, - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu - według wartości określonej w decyzji, otrzymane na podstawie darowizny- według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości 10 000 zł i okresie używania dłuższym niż rok, podlegają finansowaniu ze środków majątkowych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące, o wartości jednostkowej niższej od kwoty 10 000,00 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu do używania, a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości odpisów z wartością początkową lub przeznaczenia ich do likwidacji. Środki trwałe będące w używaniu jednostki dzieli się na: podstawowe środki trwałe- ewidencjonowane na koncie 011 „Środki trwałe”; pozostałe środki trwałe- ewidencjonowane na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych Gminy Grodziec dokonuje według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł umarza się metodą liniową, która polega na równomiernym rozłożeniu odpisów amortyzacyjnych na cały okres amortyzowania środka trwałego. Metodę tę można stosować do wszystkich środków trwałych. Środki trwałe wycenia się następująco: - pochodzące z zakupu - według cen nabycia lub ceny zakupu, - pochodzące ze spadku lub darowizny- według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych, otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jst - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego. Pozostałe środki trwałe to środki o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Środki trwałe niskocenne w tym wyposażenia o wartości do 100,00 zł, podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Środki trwałe w budowie wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu, lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Do środków trwałych w budowie zalicza się również koszty zakupu. Udziały i akcje oraz inne aktywa długoterminowe na dzień nabycia wycenia się w cenach nabycia. Należności wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT. Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości. Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż nadzień bilansowy. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wartość tych środków na rachunkach bankowych obejmuje również odsetki dopisane przez bank. Na dzień bilansowy wartość materiałów i towarów wycenia się według cen zakupu. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości wymaganej zapłaty, tzn. łącznie z wymaganymi odsetkami. Otrzymane odszkodowania, grzywny i kary wycenia się w kwocie wymaganej 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																																																																								
	Tab. Zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych – od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.																																																																								
	<table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Licencje na użytkowanie programów komputerowych</th><th>Pozostałe środki trwałe</th><th>Zbiory biblioteczne</th><th>Stan na początek roku</th><th>Stan na koniec roku</th></tr><tr><td>Wartość brutto na początek roku obrotowego</td><td>92 049,36</td><td>1 622 604,14</td><td>171 140,34</td><td>1 885 793,84</td><td></td></tr><tr><td>Zwiększenia,</td><td>13 604,21</td><td>228 867,72</td><td>39 234,67</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Zmniejszenia</td><td>0,00</td><td>63 634,71</td><td>0,00</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Wartość brutto na koniec roku obrotowego</td><td>105 653,57</td><td>1 787 837,15</td><td>210 375,01</td><td></td><td>2 103 865,73</td></tr><tr><td>Umorzenie na początek roku obrotowego</td><td>76 448,43</td><td>1 622 604,14</td><td>171 140,34</td><td>1 870 192,91</td><td></td></tr><tr><td>Zwiększenia,</td><td>13 604,21</td><td>228 867,72</td><td>39 234,67</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Zmniejszenie</td><td></td><td>63 634,71</td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>amortyzacja</td><td>402,90</td><td></td><td>0,00</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Umorzenia na koniec roku obrotowego</td><td>90 455,54</td><td>1 787 837,15</td><td>210 375,01</td><td></td><td>2 088 667,70</td></tr><tr><td>Stan na początek roku wartości niematerialnych i prawnych</td><td></td><td></td><td></td><td>15 600,93</td><td></td></tr><tr><td>Stan na koniec roku wartości niematerialnych i prawnych</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>15 198,03</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Wartość brutto na początek roku obrotowego	92 049,36	1 622 604,14	171 140,34	1 885 793,84		Zwiększenia,	13 604,21	228 867,72	39 234,67			Zmniejszenia	0,00	63 634,71	0,00			Wartość brutto na koniec roku obrotowego	105 653,57	1 787 837,15	210 375,01		2 103 865,73	Umorzenie na początek roku obrotowego	76 448,43	1 622 604,14	171 140,34	1 870 192,91		Zwiększenia,	13 604,21	228 867,72	39 234,67			Zmniejszenie		63 634,71				amortyzacja	402,90		0,00			Umorzenia na koniec roku obrotowego	90 455,54	1 787 837,15	210 375,01		2 088 667,70	Stan na początek roku wartości niematerialnych i prawnych				15 600,93		Stan na koniec roku wartości niematerialnych i prawnych					15 198,03
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe środki trwałe	Zbiory biblioteczne	Stan na początek roku	Stan na koniec roku																																																																				
Wartość brutto na początek roku obrotowego	92 049,36	1 622 604,14	171 140,34	1 885 793,84																																																																					
Zwiększenia,	13 604,21	228 867,72	39 234,67																																																																						
Zmniejszenia	0,00	63 634,71	0,00																																																																						
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	105 653,57	1 787 837,15	210 375,01		2 103 865,73																																																																				
Umorzenie na początek roku obrotowego	76 448,43	1 622 604,14	171 140,34	1 870 192,91																																																																					
Zwiększenia,	13 604,21	228 867,72	39 234,67																																																																						
Zmniejszenie		63 634,71																																																																							
amortyzacja	402,90		0,00																																																																						
Umorzenia na koniec roku obrotowego	90 455,54	1 787 837,15	210 375,01		2 088 667,70																																																																				
Stan na początek roku wartości niematerialnych i prawnych				15 600,93																																																																					
Stan na koniec roku wartości niematerialnych i prawnych					15 198,03																																																																				

Tab. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych – od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane
Wartość brutto na początek roku obrotowego	7 502 900,43	10 310 470,00	31 413 639,73	397 116,42	61 998,85	795 960,94	52 203,24
Zwiększenia	231 480,36	1 636 146,59	193 425,34	15 000,00	2 969 034,29	0,00	0,00
Zmniejszenia	48 360,00	374 539,00	59 962,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	7 686 020,79	11 572 077,59	31 547 102,57	412 116,42	3 031 033,14	795 960,94	52 203,24
Umorzenia na początek roku obrotowego	0,00	4 384 075,37	9 303 099,30	322 934,33	14 442,74	333 939,73	33 141,65
Zwiększenia	0,00	204,75	0,00	2 625,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	374 539,00	1 124,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość rocznego umorzenia	0,00	238 909,45	1 380 008,79	25 486,62	187 752,16	108 675,56	7 524,95
Umorzenia na koniec roku obrotowego	0,00	4 248 241,07	10 681 983,79	351 045,95	202 194,90	442 615,29	40 666,60
Stan na początek roku	7 502 900,43	5 926 300,88	22 110 540,43	74 182,09	47 556,11	462 021,21	19 061,59
Stan na koniec roku	7 686 020,79	7 323 836,52	20 865 118,78	61 070,47	2 828 838,24	353 345,65	11 536,64

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Nie dotyczy						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych						
	Nie dotyczy						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście						
	Tab. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście <table> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr> <tr> <td>Powierzchnia (ha)</td><td>0,3100 ha</td></tr> <tr> <td>Wartość (zł)</td><td>4 470,00 zł</td></tr> </table>	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	Powierzchnia (ha)	0,3100 ha	Wartość (zł)	4 470,00 zł
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego						
Powierzchnia (ha)	0,3100 ha						
Wartość (zł)	4 470,00 zł						
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						
	Nie dotyczy						

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych														
	Tab. Wartość posiadanych udziałów <table><tr><th rowspan="2">Posiadane papiery wartościowe</th><th colspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>Wartość początkowa</th><th>Łączna liczba</th><th>Wartość wykazana w bilansie</th><th>Łączna liczba</th></tr><tr><td>Udziały</td><td>56 000,00</td><td>56</td><td>66 000,00</td><td>66</td></tr></table>	Posiadane papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego		Wartość początkowa	Łączna liczba	Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba	Udziały	56 000,00	56	66 000,00	66
Posiadane papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego												
	Wartość początkowa	Łączna liczba	Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba											
Udziały	56 000,00	56	66 000,00	66											
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)														
	Tab. Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2019 <table><tr><th>Wyszczególnienie</th><th>Odpisy aktualizujące wartość należności</th></tr><tr><td>Stan na początek roku obrotowego</td><td>305 804,77</td></tr><tr><td>Zwiększenia</td><td>15 560,35</td></tr><tr><td>Zmniejszenia</td><td>197 509,75</td></tr><tr><td>Przebieganie salda do jednostki GOPS</td><td>70 446,17</td></tr><tr><td>Stan na koniec roku obrotowego</td><td>53 409,20</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku obrotowego	305 804,77	Zwiększenia	15 560,35	Zmniejszenia	197 509,75	Przebieganie salda do jednostki GOPS	70 446,17	Stan na koniec roku obrotowego	53 409,20		
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności														
Stan na początek roku obrotowego	305 804,77														
Zwiększenia	15 560,35														
Zmniejszenia	197 509,75														
Przebieganie salda do jednostki GOPS	70 446,17														
Stan na koniec roku obrotowego	53 409,20														
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym														
	Nie dotyczy														
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:														
	Tab. Podział zobowiązań długoterminowych <table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="3">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</th></tr><tr><th>do 1 roku</th><th>powyżej 1 roku do 5 lat</th><th>Razem</th></tr><tr><td>Kredyty i pożyczki (zł)</td><td>1 472 052,00</td><td>840 413,00</td><td>2 312 465,00</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			do 1 roku	powyżej 1 roku do 5 lat	Razem	Kredyty i pożyczki (zł)	1 472 052,00	840 413,00	2 312 465,00			
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty														
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 5 lat	Razem												
Kredyty i pożyczki (zł)	1 472 052,00	840 413,00	2 312 465,00												
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego														
	Nie dotyczy														
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń														
	Nie dotyczy														

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												
	Nie dotyczy												
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												
	Prowadzona jest księgowość uproszczona.												
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie												
	Tab. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń												
	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Stan na początku roku obrotowego</td><td>Stan na końcu roku obrotowego</td></tr><tr><td>Polisy i gwarancje</td><td>387 023,92</td><td>622 715,91</td></tr></table>			Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Stan na końcu roku obrotowego	Polisy i gwarancje	387 023,92	622 715,91				
Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Stan na końcu roku obrotowego											
Polisy i gwarancje	387 023,92	622 715,91											
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												
	Tab. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze												
	<table><tr><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota wypłacona w roku obrotowym</td></tr><tr><td>Środki pieniężne na wynagrodzenia</td><td>7 637 900,64</td></tr><tr><td>Środki pieniężne na jubileusze</td><td>178 213,93</td></tr><tr><td>Środki pieniężne na nagrody</td><td>97 070,00</td></tr><tr><td>Środki pieniężne na dodatkowe wynagrodzenie roczne</td><td>491 983,48</td></tr></table>			Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym	Środki pieniężne na wynagrodzenia	7 637 900,64	Środki pieniężne na jubileusze	178 213,93	Środki pieniężne na nagrody	97 070,00	Środki pieniężne na dodatkowe wynagrodzenie roczne	491 983,48
Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym												
Środki pieniężne na wynagrodzenia	7 637 900,64												
Środki pieniężne na jubileusze	178 213,93												
Środki pieniężne na nagrody	97 070,00												
Środki pieniężne na dodatkowe wynagrodzenie roczne	491 983,48												
1.16.	inne informacje												
	Nie dotyczy												
2.													
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów												
	Nie dotyczy												
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym												

Tab. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia w roku ubiegłym	Koszty wytworzenia w bieżącym roku	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	Środki trwałe w budowie
1.	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Grodziec	50 095,01	0,00	0,00	50 095,01
2.	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Grodźcu	0,00	2 650,00	0,00	2 650,00
3.	Zaprojektowanie i wybudowanie kanalizacji sanitarnej w m. Grodziec ul. Wiejska	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
4.	Przebudowa drogi Lipice-Nowa Huta, Nowa Huta-Junno, Stara Huta-Mokre	38 500,00	482 460,63	0,00	520 960,63
5.	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Janów	14 900,00	0,00	0,00	14 900,00
6.	Budowa dróg gminnych na działkach w Grodźcu	0,00	95 940,00	0,00	95 940,00
7.	Zmiany pokrycia dachu na budynku mieszkalnym w Borowcu	0,0	24 850,00	24 850,00	0,00
8.	Budowa siedziby Urzędu Gminy Grodziec	3 078,79	15 776,54	0,00	18 855,33
9.	Działania rewitalizacyjne na terenie Gminy Grodziec	33 210,00	0,00	0,00	33 210,00
10.	Wykonanie dokumentacji boiska wielofunkcyjnego	6 765,00	0,00	0,00	6 765,00
11.	Zmiana sposobu użytkowania pomieszczeń szkolnych na pomieszczenia przedszkolne w budynku Szkoły Podstawowej w Grodźcu	0,00	7 222,50	0,00	7 222,50
12.	Instalacja systemów OZE	1 029 824,94	1 897 413,95	2 927 238,89	0,00
13.	Udziały w oświetleniu ulicznym	10 000,00	26 000,00	10 000,00	26 000,00
14.	Budowa oświetlenia Biała Kolonia-Królików-Łagiewniki	50 928,29	9 963,00	0,00	60 891,29
15.	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Tartak	12 077,83	0,00	12 077,83	0,00
16.	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Zaguźnica	6 027,00	27 798,00	33 825,00	0,00
17.	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Mokre	5 221,35	0,00	5 221,35	0,00
18.	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Grodziec ul. Wiejska	14 760,00	6 027,00	0,00	20 787,00
19.	Samorządy i Lasy Państwowe-Razem dla Grodzieckiej Przyrody	4 920,00	900,01	0,00	5 820,01
20.	Mój Rynek-przebudowa placu targowego w Grodźcu	0,00	1 551 334,09	1 551 334,09	0,00
21.	Program funkcjonalno użytkowy- Razem dla kultury	11 070,00	36 900,00	0,00	47 970,0
22.	Zagospodarowanie terenu przy szkole podstawowej w Królikowie	0,00	59 962,50	59 962,50	0,00
23.	Budowa Otwartej Strefy Aktywności w m. Mokre	0,00	82 338,66	82 338,66	0,00
24.	Budowa Otwartej Strefy Aktywności w m. Królików	0,00	3 033,50	0,00	3 033,50
25.	Budowa Otwartej Strefy Aktywności w m. Łagiewniki	0,00	3 013,50	0,00	3 013,50
	Razem				923 113,77

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)