

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul. Krakowska 17 63-510 MIKSTAT Numer identyfikacyjny REGON 250854895	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MIKSTAT sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 2EDED434C891FD56 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	8 728 812,19	10 282 358,98	I Zobowiązania	4 323 405,07	3 253 184,63
I.1 Środki pieniężne	8 728 812,19	10 282 358,98	I.1 Zobowiązania finansowe	3 887 370,00	3 129 310,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	8 728 812,19	10 282 358,98	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	758 060,00	758 060,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 129 310,00	2 371 250,00
II Należności i rozliczenia	359 507,52	361 645,75	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	434 787,48	123 445,77
II.1 Należności finansowe	50 000,00	50 000,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 247,59	428,86
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	4 340 147,64	6 960 649,10
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	50 000,00	50 000,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 247 639,46	4 780 951,15
II.2 Należności od budżetów	309 081,41	311 621,44	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 674 824,06	5 047 686,39
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	426,11	24,31	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 427 184,60	-266 735,24
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-1,19	-0,33
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 427 184,60	266 735,24
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-334 675,23	1 912 963,04
			III Rozliczenia międzyokresowe	424 767,00	430 171,00
Suma aktywów	9 088 319,71	10 644 004,73	Suma pasywów	9 088 319,71	10 644 004,73

Teresa Michalak
skarbnik

2021-03-22

rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Teresa Michalak
skarbnik

2021-03-22
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul. Krakowska 17 63-510 MIKSTAT Numer identyfikacyjny REGON 250854895	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Wysłać bez pisma przewodniego 5C52A1A0290E299A 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	36 220 752,40	32 389 075,34
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	46 781 099,56	58 046 591,17
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 348 727,49	22 046 867,64
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	29 341 690,47	35 772 376,93
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00
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	90 681,60	227 346,60
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	54 521 152,41	58 040 750,95
I.2.1. Strata za rok ubiegły	15 221 821,83	16 971 906,56
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	33 830 125,18	38 392 878,72
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 166 269,12	2 184 896,37
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	4 302 926,49	491 069,30
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	9,79	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	32 389 075,34	32 394 915,56

Teresa Michalak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 074 961,08	6 499 940,16
III.1.	zysk netto (+)	22 046 867,64	26 105 240,78
III.2.	strata netto (-)	-16 971 906,56	-19 605 300,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	37 464 036,42	38 894 855,72

Teresa Michalak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Teresa Michalak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul.Krakowska 17 63-510 MIKSTAT Numer identyfikacyjny REGON 250854895		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Wysłać bez pisma przewodniego 3733089BAB4BFEA8 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				33 318 860,76	37 875 972,00
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów				2 157 122,20	2 098 470,07
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				31 161 738,56	35 777 501,93
B. Koszty działalności operacyjnej				28 685 940,09	31 859 426,19
B.I. Amortyzacja				2 540 281,67	2 467 974,91
B.II. Zużycie materiałów i energii				2 067 055,99	2 305 108,18
B.III. Usługi obce				3 699 933,91	4 176 118,69
B.IV. Podatki i opłaty				634 788,95	463 061,20
B.V. Wynagrodzenia				8 601 276,40	9 366 889,15
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				2 507 676,52	2 766 032,77
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				706 354,17	620 748,35
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				7 917 434,55	9 684 062,74
B.X. Pozostałe obciążenia				11 137,93	9 430,20
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				4 632 920,67	6 016 545,81
D. Pozostałe przychody operacyjne				541 145,24	542 400,63
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				207 717,50	290 161,83
D.II. Dotacje				0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne				333 427,74	252 238,80
E. Pozostałe koszty operacyjne				1 010,18	4 405,99

Teresa Michałak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 010,18	4 405,99
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 173 055,73	6 554 540,45
G.	Przychody finansowe	11 020,93	4 121,38
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 020,93	4 121,38
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	109 115,58	58 721,67
H.I.	Odsetki	109 115,58	58 721,67
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 074 961,08	6 499 940,16
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)	5 074 961,08	6 499 940,16

Teresa Michalak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Michalak
główny księgowy

2021-04-23
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul.Krakowska 17 63-510 MIKSTAT	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 250854895		52DE9F9E49D73709 

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	0,00
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	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

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2021.04.23
rok mies. dzień

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2021.04.23
rok mies. dzień

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIASTO I GMINA MIKSTAT,
1.2	siedzibę jednostki
	Mikstat, ulica Krakowska 17, 63-510 Mikstat
1.3	adres jednostki
	Mikstat, ulica Krakowska 17, 63-510 Mikstat
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1) Urząd Miasta i Gminy Mikstat administracji rządowej 2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy społecznej w Mikstacie – pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężeniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie takich sytuacji 3) Publiczne Przedszkole w Mikstacie 4) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Ołobockich 5) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Kaliskich 6) Szkoła Podstawowa w Mikstacie 7) Szkoła Podstawowa w Biskupicach Zabarycznych - zadania własne zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty i zadania zlecone z zakresu - działalność opiekuńczo – wychowawcza - działalność edukacyjna - działalność edukacyjna - działalność edukacyjna - działalność edukacyjna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2020-31.12.2020.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne, w skład tej jednostki (nadrzędnej) wchodzi siedem jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe są to: 1) Urząd Miasta i Gminy Mikstat, 2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikstacie, 3) Publiczne Przedszkole w Mikstacie, 4) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Ołobockich, 5) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Kaliskich, 6) Szkoła Podstawowa w Mikstacie, 7) Szkoła Podstawowa w Biskupicach Zabarycznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Wartość środków trwałych oraz W N i P ustala się według ceny nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości rynkowej na dzień otrzymania . W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. Jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego. Środki trwałe i W N i P o wartości początkowej do 10 tys. złotych umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10 tys. złotych amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych oraz W N i P nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały w momencie zakupu odpisuje się w ciężar kosztów, a wartość nie zużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje
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 - Tabela 1.1.
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 nie finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - Tabela 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość - Tabela 1.4
1.5.	wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - Tabela 1.5
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - Tabela 1.6

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) - Tabela 1.7
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - Tabela 1.8
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych 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

	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - Tabela 1.15
	tabela
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - Tabela 2.1
	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 - Tabela 2.2
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)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(podpis kierownika jednostki)

Tabela 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Tabela 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.IA.A.II.1. bilansu)												
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			aktualizacja	przychody (nabytce)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	49.165,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.568,61	11.568,61	37.596,99	
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	120.935,00	8.622,60	7.186,80	11.568,61	27.378,01	0,00	0,00	0,00	0,00	148.313,01	
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	170.100,60	8.622,60	7.186,80	11.568,61	27.378,01	0,00	0,00	11.568,61	11.568,61	185.910,00	
1.1	Grunt	2.347.211,33	0,00	0,00	61.834,00	61.834,00	15.288,32	0,00	86.734,00	102.022,32	2.307.023,01	
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	15.427,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.470,00	6.470,00	8.957,97	
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	56.631.615,68	0,00	1.674.731,89	24.900,00	1.699.631,89	1.500,00	0,00	355.427,78	356.927,78	57.974.319,79	
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4.988.999,23	0,00	11.877,30	0,00	11.877,30	4.287,40	36.828,39	15.062,29	56.178,08	4.944.698,45	
1.4.	Środki transportu	267.434,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267.434,89	
1.5.	Inne środki trwałe	1.243.924,38	0,00	61.168,51	0,00	61.168,51	0,00	0,00	589.663,24	589.663,24	715.429,65	
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	65.479.185,51	0,00	1.747.777,70	86.734,00	1.834.511,70	21.075,72	36.828,39	1.046.887,31	1.104.791,42	66.208.905,79	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	27.847,68	0,00	2.478,07	0,00	2.478,07	0,00	0,00	0,00	0,00	30.325,75	9.749,31	7.271,24
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	132.503,61	15.662,40	147,00	0,00	15.809,40	0,00	0,00	0,00	0,00	148.313,01	0,00	0,00
1.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	160.351,29	15.662,40	2.625,07	0,00	18.287,47	0,00	0,00	0,00	0,00	178.638,76	9.749,31	7.271,24
1.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.347.211,33	2.307.023,01
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, 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	15.427,97	8.957,97
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25.597.783,92	0,00	2.017.466,04	0,00	2.017.466,04	0,00	0,00	2.409,00	2.409,00	27.612.840,96	31.033.831,76	30.361.478,83
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3.392.810,92	0,00	402.539,06	0,00	402.539,06	4.287,40	36.828,39	15.062,29	56.178,08	3.739.171,90	1.596.188,31	1.205.526,55
1.4.	Środki transportu	267.434,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267.434,89	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	1.104.306,13	0,00	45.491,74	0,00	45.491,74	0,00	0,00	589.663,24	589.663,24	560.134,63	139.618,25	155.295,02
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	30.362.335,86	0,00	2.465.496,84	0,00	2.465.496,84	4.287,40	36.828,39	607.134,53	648.250,32	32.179.582,38	55.322.552,97	34.029.323,41

*przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa nie finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	192.751,88	0,00	0,00	56.014,50	-56.014,50	136.737,38
Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):							
1.	przekształcenia użytkowania. wieczystego w prawo własności	66.811,60	0,00	0,00	9.785,12	-9.785,12	57.026,48
2.	sprzedaż gruntu	125.940,28	0,00	0,00	46.229,38	-46.229,38	79.710,90
	Razem:	192.751,88	0,00	0,00	56.014,50	-56.014,50	136.737,38

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa nie finansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne.
- b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielone pożyczki.

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie-jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²)	2120	0	1047	1073
		Wartość (zł)	15.427,97	0,00	6.470,00	8.957,97
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)	0	0	0	0
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	powierzchnia (m ²)	2120	0	1047	1073
		Wartość (zł)	15.427,97	0,00	6.470,00	8.957,97

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuję się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 030 kapitał zapasowy	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 030 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
II	Udziały	507	1.638.000,00	18.000,00	52	0,00	0,00	559	1.638.000,00	18.000,00
	Oświetlenie uliczne i drogowe SP. Z O.O. ul Wrocławska 71A, 62-800 Kalisz	495 udziałów	547.000,00 (w tym: 52.000,00 zł wkład na poczet objęcia udziałów-podwyższony kapitał zakładowy nastąpił z chwilą wpisania do KRS w 2020 roku)	18.000,00	52	Wkład na poczet 52 udziałów dokonany w ub. roku	0,00	547	547.000,00	18.000,00
1	Spółka Wodna Strzegowa w Ostrzeszowie	11 głosów	1.090.000,00	0,00	0	0,00	0,00	11	1.090.000,00	0,00
2										
3	Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów SP.Z O.O. w Ostrowie Wlkp.	1 udział	1.000,00	0,00	0	0,00	0,00	1	1.000,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
	Razem:	507	1.638.000,00	18.000,00	52	0,00	0,00	559	1.638.000,00	18.000,00

*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2.840.861,31 476.118,83 1.088.294,06 3.662.760,95 985.126,59 979.191,08 863.148,81
2	Nagrody jubileuszowe	66.918,53 0,00 1.272,36 85.329,48 1.463,30 6.967,89 611,94
3	Odprawy emerytalne i rentowe	60.864,00 34.260,00 0,00 12.102,69 0,00 0,00 0,00
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	67.618,00 12.502,87 55.028,00 168.670,00 41.388,00 45.134,00 42.687,00
5	Inne świadczenia pracownicze*	12.865,76 2.809,75 3.565,78 2.642,04 588,43 529,99 550,00
	Ogółem:	3.049.127,60 525.691,45 1.148.160,20 3.931.505,16 1.028.566,32 1.031.822,96 906.997,75

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie), fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych, zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych

Tabela 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							
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w roku ubiegłym na budowę środków trwałych w budowie			Koszty poniesione w roku bieżącym na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rozbudowa ujęcia wody w Mikstat Pustkowie	192.018,85			0,00		
2	Rozbudowa ujęcia wody w miejscowości Kaliszkowice Ołobockie	0,00			12.459,76		
3	Modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Przedborów i Kaliszkowice Kaliskie	76.249,28			0,00		
4	Wymiana sieci wodno-kanalizacyjnej ul. Południowa	9 400,00			0,00		
5	Wykup gruntów pod drogę gminną Komorów Piaski	0,00			35.205,40		
6	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	45 325,20			0,00		
7	Termomodernizacja budynku Przedszkola w Mikstacie	14 760,00			0,00		
8	Wykonanie projektu budowy Gminnego Ośrodka Zdrowia	0,00			7.995,00		
9	Wymiana sieci kanalizacyjnej ogólnospławnej na ulicy Kaliskiej, Różanej, Kłosowej, Jęczmiennej i Polnej w Mikstacie	65.456,96			2.854.390,60		
10	Wymiana sieci wodociągowej i kanalizacyjnej ulica Matejki	0,00			6.850,00		
11	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, sanitarnej i deszczowej wraz z urządzeniem drogi od ulicy Brzozowej	11.959,24			-6.161,63		
12	Przebudowa istniejącego boiska sportowego w Kaliszkowicach Kaliskich	10 046,13			0,00		
13	Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w miejscowości Kaliszkowice Kaliskie	17.720,00			0,00		
14	Budowa studni głębinowej na potrzeby funkcjonowania boiska sportowego w Mikstacie	0,00			13.530,00		
15	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Kaliszkowicach Kaliskich	0,00			2.214,00		
	Ogółem:	442.935,66	0,00	0,00	2.926.483,13	0,00	0,00
	Suma:				3.369.418,79		

- kolumna 6 wiersz 11 – to przyjęcie kanalizacji deszczowej od Brzozowej do Okrężnej Mikstat – OT kwota -6.161,63
Różnica BO kwota 11.959,24 i przyjęcie kanalizacji deszczowej od Brzozowej do Okrężnej Mikstat – OT kwota -6.161,63 to w następnym roku BO 5.797,61

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul.Krakowska 17 63-510 MIKSTAT Numer identyfikacyjny REGON 250854895	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 142FCB64DBBC4BFE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	37 710 214,28	39 198 750,82	A Fundusz	37 464 036,42	38 894 855,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 749,31	7 271,24	A.I Fundusz jednostki	32 389 075,34	32 394 915,56
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	35 851 713,09	37 398 742,20	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 074 961,08	6 499 940,16
A.II.1 Środki trwałe	35 116 849,65	34 029 323,41	A.II.1 Zysk netto (+)	22 046 867,64	26 105 240,78
A.II.1.1 Grunty	2 347 211,33	2 307 023,01	A.II.2 Strata netto (-)	-16 971 906,56	-19 605 300,62
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	8 957,97	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	31 033 831,76	30 361 478,83	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 596 188,31	1 205 526,55	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	139 618,25	155 295,02	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 917 551,80	2 883 074,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	734 863,44	3 369 418,79	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	2 700 458,54	2 746 337,14
A.III Należności długoterminowe	192 751,88	136 737,38	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	113 218,37	115 685,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 656 000,00	1 656 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	802 126,51	878 177,59
A.IV.1 Akcje i udziały	1 656 000,00	1 656 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	121 274,88	143 948,08
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	650 617,36	766 216,81

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

142FCB64DBBC4BFE

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	21 912,74	50 437,23
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	505 953,60	302 183,95
B Aktywa obrotowe	2 671 373,94	2 579 179,42	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	22 103,22	29 735,60	D.II.8 Fundusze specjalne	485 355,08	489 687,72
B.I.1 Materiały	22 103,22	29 735,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	485 355,08	489 687,72
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	217 093,26	136 737,38
B.II Należności krótkoterminowe	1 830 314,00	1 888 877,09			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	18 878,50	2 123,08			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 811 435,50	1 886 754,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	818 956,72	660 566,73			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	818 956,72	660 566,73			
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			

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

142FCB64DBBC4BFE

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	40 381 588,22	41 777 930,24	Suma pasywów	40 381 588,22	41 777 930,24

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)
142FCB64DBBC4BFE

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-23
(rok, miesiąc, dzień)
142FCB64DBBC4BFE

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)