

<b>I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>1</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>1.1 nazwę jednostki</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Gmina Wińsko																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>1.2 siedzibę jednostki</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
56-160 Wińsko, Plac Wolności 2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>1.3 adres jednostki</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
j.w.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
administracja publiczna, działalność oświatowa, działalność sportowa, Żobki, pomoc społeczna																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>2 wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
01.01.2019r - 31.12.2019r																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>3 wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
sprawozdanie zawiera dane łączne																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<p>Jednostka GOPS</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza się stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się w miesiącu grudniu za okres całego roku obrotowego. Przyjęto metodę liniową amortyzacji. Pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż 10.000 zł umarza się w całości i jednorazowo odpisywane w koszty działalności.</p> <p>W jednostce z uwagi na znaczne prawdopodobieństwo nieściągalności należności odpisu aktualizującego wartość należności w 100% dokonano od należności z zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego, odsetek od funduszu alimentacyjnego, kosztów umiornie, usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz zastępczej opłaty za pobyt w DPS.</p> <p>Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjęła następujące uproszczenia, tj. opłacane z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe(i inne) nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzykresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Jednostka nie prowadzi obrotu materialowego, zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu.</p> <p>W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000 zł umarza się stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się w miesiącu grudniu za okres całego roku obrotowego. Przyjęto metodę liniową amortyzacji. Pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne o wartości niższej niż 10.000 zł umarza się w całości i jednorazowo odpisywane w koszty działalności.</p> <p>W jednostce z uwagi na znaczne prawdopodobieństwo nieściągalności należności odpisu aktualizującego wartość należności w 100% dokonano od należności z zaliczki alimentacyjnej, funduszu alimentacyjnego, odsetek od funduszu alimentacyjnego, kosztów umiornie, usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi oraz zastępczej opłaty za pobyt w DPS.</p> <p>Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjęła następujące uproszczenia, tj. opłacane z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe(i inne) nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzykresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Jednostka nie prowadzi obrotu materialowego, zakupione materiały są księgowane bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu.</p> <p>W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. Stosuje się porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego.</p> <p>Pozostałe jednostki</p> <p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nabycia do 5 000,00 zł umarza się w całości i jednorazowo odpisywane w koszty działalności. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 5 000,00 zł umarza się metodą liniową, począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu do użytkowania stosując stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów dokonuje się miesiącu grudniu za okres całego roku podatkowego.</p>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>5 inne informacje</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>I</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<b>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</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">L.P.</th> <th rowspan="3">Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych</th> <th rowspan="3">Wartość brutto na początek roku</th> <th colspan="4">Zwiększenia wartości</th> <th rowspan="3">Ogółem zwiększenie wartości</th> <th colspan="4">Zmniejszenia wartości</th> <th rowspan="3">Ogółem zmniejszenia wartości</th> <th rowspan="3">Wartość brutto stan na koniec roku</th> <th rowspan="3">Umorzenie - stan na początek roku</th> <th colspan="3">Zwiększenia w ciągu roku</th> <th rowspan="3">Ogółem zwiększenia umorzenia</th> <th rowspan="3">Zmniejszenia umorzenia</th> <th rowspan="3">Umorzenia - stan na koniec roku</th> <th colspan="2">Wartość netto środków</th> </tr> <tr> <th>nabycie</th> <th>aktualizacja</th> <th>przemieszczenia wewnętrzne</th> <th>pozostałe</th> <th>likwidacja</th> <th>sprzedaż</th> <th>przemieszczenia wewnętrzne</th> <th>pozostałe</th> <th>Aktualizacja</th> <th>amortyzacja za rok obrotowy</th> <th>inne</th> <th>stan na początek roku</th> <th>stan na koniec roku</th> </tr> <tr> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>8</th> <th>9</th> <th>10</th> <th>11</th> <th>15</th> <th>16</th> <th>17</th> <th>18</th> <th>19</th> <th>20</th> <th>21</th> <th>22</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="22" style="text-align: center;"><b>SRODKI TRWALE</b></td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)</td> <td>2 527 319,06</td> <td>194 979,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>28 454,00</td> <td>223 433,00</td> <td>0,00</td> <td>56 052,16</td> <td>0,00</td> <td>25 020,51</td> <td>81 072,67</td> <td>2 669 679,39</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>2 527 319,06</td> <td>2 669 679,39</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>61 201 768,70</td> <td>326 000,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>27 121 611,38</td> <td>27 447 611,38</td> <td>15 350,00</td> <td>560 678,50</td> <td>0,00</td> <td>18 137 138,09</td> <td>18 713 166,59</td> <td>69 936 213,49</td> <td>28 114 333,94</td> <td>0,00</td> <td>3 211 037,56</td> <td>4 422 687,00</td> <td>7 633 724,56</td> <td>5 505 832,59</td> <td>30 242 225,91</td> <td>33 087 434,76</td> <td>39 693 987,58</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>2 178 569,79</td> <td>54 698,36</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>406 196,00</td> <td>460 894,36</td> <td>51 755,66</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>349 196,00</td> <td>400 951,66</td> <td>2 238 512,49</td> <td>1 940 598,05</td> <td>0,00</td> <td>52 732,44</td> <td>284 436,84</td> <td>337 169,28</td> <td>325 625,70</td> <td>1 952 141,63</td> <td>237 971,74</td> <td>286 370,86</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Środki transportu</td> <td>1 489 669,70</td> <td>939 950,49</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>241 250,38</td> <td>1 181 200,87</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>241 250,38</td> <td>241 250,38</td> <td>2 429 620,19</td> <td>551 225,60</td> <td>0,00</td> <td>130 433,88</td> <td>156 584,42</td> <td>287 018,30</td> <td>156 584,42</td> <td>681 659,48</td> <td>938 444,10</td> <td>1 747 960,71</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>642 770,37</td> <td>9 051,75</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>60 680,90</td> <td>69 732,65</td> <td>4 917,70</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>105 263,23</td> <td>110 180,93</td> <td>602 322,09</td> <td>117 850,77</td> <td>0,00</td> <td>47 777,18</td> <td>15 863,82</td> <td>63 641,00</td> <td>20 781,52</td> <td>160 710,25</td> <td>524 919,60</td> <td>441 611,84</td> </tr> <tr> <td>5.1</td> <td>w tym dobra kultury</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWALE</b></td> <td><b>68 040 097,62</b></td> <td><b>1 524 679,60</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>27 858 192,66</b></td> <td><b>29 382 872,26</b></td> <td><b>72 023,36</b></td> <td><b>616 730,66</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>18 857 868,21</b></td> <td><b>19 546 622,23</b></td> <td><b>77 876 347,65</b></td> <td><b>30 724 008,36</b></td> <td><b>0,00</b></td> <td><b>3 441 981,06</b></td> <td><b>4 879 572,08</b></td> <td><b>8 321 553,14</b></td> <td><b>6 008 824,23</b></td> <td><b>33 036 737,27</b></td> <td><b>37 316 089,26</b></td> <td><b>44 839 610,38</b></td> </tr> <tr> <td colspan="22" style="text-align: center;"><b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b></td> </tr> <tr> <td>1</td> <td>Wartości niematerialne i prawne</td> <td>138 033,13</td> <td>9 270,59</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>18 672,08</td> <td>27 942,67</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>18 323,08</td> <td>18 323,08</td> <td>147 652,72</td> <td>125 979,13</td> <td>0,00</td> <td>15 646,59</td> <td>18 323,08</td> <td>33 969,67</td> <td>33 969,67</td> <td>125 979,13</td> <td>12 054,00</td> <td>6 027,00</td> </tr> <tr> <td colspan="22"><b>1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b></td> </tr> <tr> <td colspan="22"> <table border="1"> <thead> <tr> <th>L.P.</th> <th>Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych</th> <th>Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)</th> <th>Aktualna wartość rynkowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)</td> <td>2 669 679,39</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>69 936 213,49</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>2 238 512,49</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Środki transportu</td> <td>2 429 620,19</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>602 322,09</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.1</td> <td>w tym dobra kultury</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>RAZEM</b></td> <td><b>77 876 347,65</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> </tbody> </table> </td> </tr> </tbody> </table>																						L.P.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia wartości				Ogółem zwiększenie wartości	Zmniejszenia wartości				Ogółem zmniejszenia wartości	Wartość brutto stan na koniec roku	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku	Wartość netto środków		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne	pozostałe	likwidacja	sprzedaż	przemieszczenia wewnętrzne	pozostałe	Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku	stan na koniec roku	3	4	5	6	8	9	10	11	15	16	17	18	19	20	21	22	<b>SRODKI TRWALE</b>																						1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 527 319,06	194 979,00	0,00	0,00	28 454,00	223 433,00	0,00	56 052,16	0,00	25 020,51	81 072,67	2 669 679,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 527 319,06	2 669 679,39	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 201 768,70	326 000,00	0,00	0,00	27 121 611,38	27 447 611,38	15 350,00	560 678,50	0,00	18 137 138,09	18 713 166,59	69 936 213,49	28 114 333,94	0,00	3 211 037,56	4 422 687,00	7 633 724,56	5 505 832,59	30 242 225,91	33 087 434,76	39 693 987,58	3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 178 569,79	54 698,36	0,00	0,00	406 196,00	460 894,36	51 755,66	0,00	0,00	349 196,00	400 951,66	2 238 512,49	1 940 598,05	0,00	52 732,44	284 436,84	337 169,28	325 625,70	1 952 141,63	237 971,74	286 370,86	4	Środki transportu	1 489 669,70	939 950,49	0,00	0,00	241 250,38	1 181 200,87	0,00	0,00	0,00	241 250,38	241 250,38	2 429 620,19	551 225,60	0,00	130 433,88	156 584,42	287 018,30	156 584,42	681 659,48	938 444,10	1 747 960,71	5	Inne środki trwałe	642 770,37	9 051,75	0,00	0,00	60 680,90	69 732,65	4 917,70	0,00	0,00	105 263,23	110 180,93	602 322,09	117 850,77	0,00	47 777,18	15 863,82	63 641,00	20 781,52	160 710,25	524 919,60	441 611,84	5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWALE</b>		<b>68 040 097,62</b>	<b>1 524 679,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 858 192,66</b>	<b>29 382 872,26</b>	<b>72 023,36</b>	<b>616 730,66</b>	<b>0,00</b>	<b>18 857 868,21</b>	<b>19 546 622,23</b>	<b>77 876 347,65</b>	<b>30 724 008,36</b>	<b>0,00</b>	<b>3 441 981,06</b>	<b>4 879 572,08</b>	<b>8 321 553,14</b>	<b>6 008 824,23</b>	<b>33 036 737,27</b>	<b>37 316 089,26</b>	<b>44 839 610,38</b>	<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>																						1	Wartości niematerialne i prawne	138 033,13	9 270,59	0,00	0,00	18 672,08	27 942,67	0,00	0,00	0,00	18 323,08	18 323,08	147 652,72	125 979,13	0,00	15 646,59	18 323,08	33 969,67	33 969,67	125 979,13	12 054,00	6 027,00	<b>1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>																						<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.P.</th> <th>Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych</th> <th>Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)</th> <th>Aktualna wartość rynkowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)</td> <td>2 669 679,39</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>69 936 213,49</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>2 238 512,49</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Środki transportu</td> <td>2 429 620,19</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>602 322,09</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.1</td> <td>w tym dobra kultury</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>RAZEM</b></td> <td><b>77 876 347,65</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> </tbody> </table>																						L.P.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 669 679,39	0,00	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 936 213,49	0,00	3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 238 512,49	0,00	4	Środki transportu	2 429 620,19	0,00	5	Inne środki trwałe	602 322,09	0,00	5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	<b>RAZEM</b>		<b>77 876 347,65</b>	<b>0,00</b>
L.P.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość brutto na początek roku	Zwiększenia wartości				Ogółem zwiększenie wartości	Zmniejszenia wartości				Ogółem zmniejszenia wartości	Wartość brutto stan na koniec roku	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku			Ogółem zwiększenia umorzenia	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenia - stan na koniec roku	Wartość netto środków																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
			nabycie	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne	pozostałe		likwidacja	sprzedaż	przemieszczenia wewnętrzne	pozostałe				Aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku				stan na koniec roku																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
			3	4	5	6		8	9	10	11				15	16	17				18	19	20	21	22																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
<b>SRODKI TRWALE</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 527 319,06	194 979,00	0,00	0,00	28 454,00	223 433,00	0,00	56 052,16	0,00	25 020,51	81 072,67	2 669 679,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 527 319,06	2 669 679,39																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 201 768,70	326 000,00	0,00	0,00	27 121 611,38	27 447 611,38	15 350,00	560 678,50	0,00	18 137 138,09	18 713 166,59	69 936 213,49	28 114 333,94	0,00	3 211 037,56	4 422 687,00	7 633 724,56	5 505 832,59	30 242 225,91	33 087 434,76	39 693 987,58																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 178 569,79	54 698,36	0,00	0,00	406 196,00	460 894,36	51 755,66	0,00	0,00	349 196,00	400 951,66	2 238 512,49	1 940 598,05	0,00	52 732,44	284 436,84	337 169,28	325 625,70	1 952 141,63	237 971,74	286 370,86																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
4	Środki transportu	1 489 669,70	939 950,49	0,00	0,00	241 250,38	1 181 200,87	0,00	0,00	0,00	241 250,38	241 250,38	2 429 620,19	551 225,60	0,00	130 433,88	156 584,42	287 018,30	156 584,42	681 659,48	938 444,10	1 747 960,71																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
5	Inne środki trwałe	642 770,37	9 051,75	0,00	0,00	60 680,90	69 732,65	4 917,70	0,00	0,00	105 263,23	110 180,93	602 322,09	117 850,77	0,00	47 777,18	15 863,82	63 641,00	20 781,52	160 710,25	524 919,60	441 611,84																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
<b>RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWALE</b>		<b>68 040 097,62</b>	<b>1 524 679,60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27 858 192,66</b>	<b>29 382 872,26</b>	<b>72 023,36</b>	<b>616 730,66</b>	<b>0,00</b>	<b>18 857 868,21</b>	<b>19 546 622,23</b>	<b>77 876 347,65</b>	<b>30 724 008,36</b>	<b>0,00</b>	<b>3 441 981,06</b>	<b>4 879 572,08</b>	<b>8 321 553,14</b>	<b>6 008 824,23</b>	<b>33 036 737,27</b>	<b>37 316 089,26</b>	<b>44 839 610,38</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
1	Wartości niematerialne i prawne	138 033,13	9 270,59	0,00	0,00	18 672,08	27 942,67	0,00	0,00	0,00	18 323,08	18 323,08	147 652,72	125 979,13	0,00	15 646,59	18 323,08	33 969,67	33 969,67	125 979,13	12 054,00	6 027,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
<b>1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.P.</th> <th>Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych</th> <th>Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)</th> <th>Aktualna wartość rynkowa</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)</td> <td>2 669 679,39</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>69 936 213,49</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>2 238 512,49</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Środki transportu</td> <td>2 429 620,19</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>602 322,09</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.1</td> <td>w tym dobra kultury</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><b>RAZEM</b></td> <td><b>77 876 347,65</b></td> <td><b>0,00</b></td> </tr> </tbody> </table>																						L.P.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa	1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 669 679,39	0,00	2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 936 213,49	0,00	3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 238 512,49	0,00	4	Środki transportu	2 429 620,19	0,00	5	Inne środki trwałe	602 322,09	0,00	5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00	<b>RAZEM</b>		<b>77 876 347,65</b>	<b>0,00</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
L.P.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	2 669 679,39	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	69 936 213,49	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 238 512,49	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
4	Środki transportu	2 429 620,19	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
5	Inne środki trwałe	602 322,09	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
5.1	w tym dobra kultury	0,00	0,00																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
<b>RAZEM</b>		<b>77 876 347,65</b>	<b>0,00</b>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								

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	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Długoterminowe aktywa finansowe w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.P.	Grunt (nr działki, obręb)	Powierzchnia	Wartość	Stan na koniec roku obrotowego
1	381/5 Wińsko	0,0819 ha	2 621,00	2 621,00
2	381/7 Wińsko	0,1225 ha	3 920,00	3 920,00
3	894/2 Wińsko	0,0222 ha	1 000,00	1 000,00
4	141/1 Małowice	0,0908 ha	1 539,00	1 539,00
5	141/2 Małowice	0,4880 ha	8 273,00	8 273,00
	<b>RAZEM</b>		<b>17 353,00</b>	<b>17 353,00</b>

1.5 wartość niemortyzowanych lub niemiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.P.	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Forma umowy (dzierżawa, najem, leasing)	Stan na początek okresu	Wartość		Stan na koniec okresu
				Zmiany w ciągu roku		
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	-	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	-	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	-	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	-	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

L.P.	wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		łączna liczba	wartość bilansowa
1	akcje	100,00	10 000,00
2	udziały	5,00	5 000,00
3	dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
4	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>105,00</b>	<b>15 000,00</b>

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	Stan na początek okresu	Zmiana stanu odpisów			Stan na koniec okresu
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	4 400 214,28	4 591 492,78	0,00	4 217 599,02	4 774 108,04
	<b>RAZEM</b>	<b>4 400 214,28</b>	<b>4 591 492,78</b>	<b>0,00</b>	<b>4 217 599,02</b>	<b>4 774 108,04</b>

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

L.P.	Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na 31.12.2018	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na 31.12.2019
1	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	od 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Kredyty	374 785,00	903 500,00	0,00	1 278 285,00
2	Pożyczki	153 975,80	0,00	0,00	153 975,80

3	Emisja obligacji	1 160 000,00	0,00	8 317 000,00	9 477 000,00
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 168 760,80</b>	<b>903 500,00</b>	<b>8 317 000,00</b>	<b>10 909 260,80</b>

**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 okresu
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według ustawy o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny) a według ustawy o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

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

L.P	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
1	-	0,00	0,00	-
2	-	0,00	0,00	-
3	-	0,00	0,00	-
4	-	0,00	0,00	-
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**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	Zobowiązanie warunkowe	Stan na dzień 31.12.2018	stan na dzień 31.12.2019
1	gwarancje i poręczenia	0,00	0,00
2	kaucje i wadła	0,00	0,00
3	pozostałe	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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 (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	-	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00
	<b>RAZEM CZYNNYNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	-	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00
	<b>RAZEM BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

L.P	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1	gwarancje ubezpieczeniowe należnego	1 065 441,04
2	-	0,00
3	-	0,00
4	-	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 065 441,04</b>

**1.15** kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.P	Rodzaj świadczenia pracowniczego	kwota wypłaconych świadczenia
1	Odprawy	106 805,85
2	Nagrody	113 883,00
3	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	0,00
4	Jubileusze	149 884,56
5	-	-
6	-	-
	<b>RAZEM</b>	<b>370 573,41</b>

**1.16** inne informacje

środki zgromadzone na rachunku VAT = 420,00zł

2

<b>2.1</b> wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
<b>2.2</b> koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
<b>L.P</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kwota w roku obrotowym</b>	
<b>1</b>	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w	464 208,87	
<b>1.1</b>	odsetki	0,00	
<b>1.2</b>	różnice kursowe	0,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>464 208,87</b>	
<b>2.3</b> kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
<b>L.P</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>w 2018 r.</b>	<b>w 2019 r.</b>
	<b>Przychody występujące incydentalnie</b>	<b>25 593,78</b>	<b>57 147,16</b>
<b>1</b>	losowe - odszkodowania	10 263,78	5 784,03
<b>2</b>	pozostałe - darowizny	0,00	10 200,00
<b>3</b>	pozostałe - kary umowne	15 330,00	0,00
<b>4</b>	pozostałe - sprzedaż udziałów	0,00	41 163,13
	<b>Koszty występujące incydentalnie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	-	0,00	0,00
<b>2</b>	-	0,00	0,00
<b>3</b>	-	0,00	0,00
<b>4</b>	-	0,00	0,00
<b>2.4</b> 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			
<b>2.5</b> inne informacje			
<b>3</b> Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			

Skarbnik Gminy  
Anna Kupczyk

.....  
Główny Księgowy

29.05.2020

.....  
data

Wójt Gminy  
Jolanta Kryswata Zielnica

.....  
Kierownik jednostki