

Zarządzenie nr 175/2020
Wójta Gminy Włodowice
z dnia 04.05.2020 r.

w sprawie: **przedstawienia Radzie Gminy Włodowice sprawozdania finansowego Gminy Włodowice za 2019 r.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Wójt Gminy Włodowice

zarządza:

§ 1

Ustalić sprawozdanie finansowe Gminy Włodowice za 2019 r. składające się z:

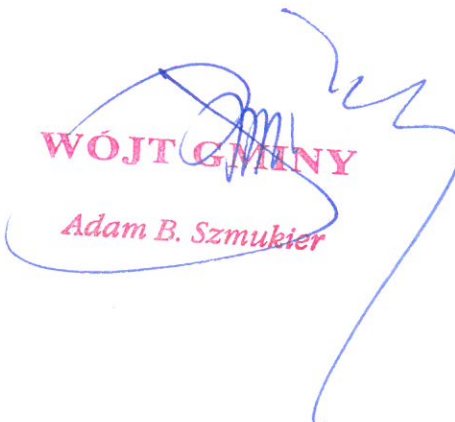
- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – Gmina Włodowice,
- bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- rachunku zysków i strat jednostki,
- informacji dodatkowej.


§2

Przedstawić sprawozdanie, o którym mowa w § 1 Radzie Gminy Włodowice.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJT GMINY
Adam B. Sz mukier

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul.Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WŁODOWICE sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego ECCC310A8C9F4947 
Numer identyfikacyjny REGON 151398741		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 962 488,43	3 908 843,92	I Zobowiązania	1 095 742,60	1 855 785,11
I.1 Środki pieniężne	4 962 488,43	3 908 843,92	I.1 Zobowiązania finansowe	1 093 581,79	1 453 017,24
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 962 488,43	3 665 685,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	215 299,71	258 674,37
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	243 158,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	878 282,08	1 194 342,87
II Należności i rozliczenia	106 876,09	502 627,30	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 160,81	402 767,87
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 772 800,98	2 377 517,08
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 481 579,38	-1 901 948,50
II.2 Należności od budżetów	106 876,09	502 627,30	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 481 579,38	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 658 790,50
III Rozliczenia międzyokresowe	104 610,06	138 514,97	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-243 158,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	169 478,90	263 506,60
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	243 158,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	2 121 742,70	3 772 800,98
			III Rozliczenia międzyokresowe	305 431,00	316 684,00
Suma aktywów	5 173 974,58	4 549 986,19	Suma pasywów	5 173 974,58	4 549 986,19

Joanna Goj
skarbnik

2020-04-27

rok, miesiąc, dzień

Adam Sz mukier
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Joanna Goj
skarbnik

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
zarząd

BeSTia

ECCC310A8C9F4947

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego ABEE3B6981843F15 
Numer identyfikacyjny REGON 151398741	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	30 876 311,23	36 072 887,24	A Fundusz	31 247 087,18	33 903 239,32
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 188,53	1 047,14	A.I Fundusz jednostki	27 320 013,65	32 383 927,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	30 872 122,70	36 071 840,10	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 927 073,53	1 519 311,60
A.II.1 Środki trwałe	29 329 416,31	35 678 623,33	A.II.1 Zysk netto (+)	15 689 347,48	14 760 870,03
A.II.1.1 Grunty	1 891 059,25	2 720 062,72	A.II.2 Strata netto (-)	-11 762 273,95	-13 241 558,43
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	278 536,00	278 536,00	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	25 058 897,71	30 877 053,06	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 212 843,16	1 947 704,06	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	54 000,00	36 000,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	112 616,19	97 803,49	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 250 580,13	3 400 739,92
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 542 706,39	393 216,77	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	1 250 580,13	3 400 739,92
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	96 283,87	2 143 619,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	92,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	118 870,48	93 189,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	622 419,99	487 988,61

Joanna Goj
(główny księgowy)

2020-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Szukier
(kierownik jednostki)

BeSTia

ABEE3B6981843F15

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 346,39	16 214,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	141 252,29	396 710,87
B Aktywa obrotowe	1 621 356,08	1 231 092,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	81 881,52	79 797,96	D.II.8 Fundusze specjalne	261 315,11	263 017,63
B.I.1 Materiały	81 881,52	79 797,96	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	261 315,11	263 017,63
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 365 075,96	692 962,54			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	270 347,27	307 333,58			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 094 728,69	385 628,96			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	174 398,60	458 331,50			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	174 398,60	458 331,50			
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			

Joanna Goj
(główny księgowy)

2020-04-27
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Szmukier
(kierownik jednostki)

BeSTia

ABEE3B6981843F15

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	32 497 667,31	37 303 979,24	Suma pasywów	32 497 667,31	37 303 979,24

 Joanna Goj
 (główny księgowy)

 2020-04-27
 (rok, miesiąc, dzień)
 ABEE3B6981843F15

 Adam Szmukier
 (kierownik jednostki)

BeSTia

Joanna Goj
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-27
(rok, miesiąc, dzień)
ABEE3B6981843F15

Adam Szmukier
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398741		Wysłać bez pisma przewodniego FF40F2CE8E67DF51 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	24 426 465,27	27 320 013,65	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	48 637 942,37	45 762 114,10	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 779 153,64	15 689 347,48	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 648 485,55	24 857 900,57	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 354 967,00	4 358 904,39	
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	6 847 869,18	854 664,54	
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	7 467,00	1 297,12	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	45 744 393,99	40 698 200,03	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	11 498 258,71	11 762 273,95	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	23 189 001,15	23 247 082,46	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 289 639,53	5 230 211,04	
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	6 764 453,18	66 078,87	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	169,70	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	3 041,42	392 384,01	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27 320 013,65	32 383 927,72	

Joanna Goj
główny księgowy

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 927 073,53	1 519 311,60
III.1.	zysk netto (+)	15 689 347,48	14 760 870,03
III.2.	strata netto (-)	-11 762 273,95	-13 241 558,43
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	31 247 087,18	33 903 239,32

 Joanna Goj
 główny księgowy

 2020-04-27
 rok, miesiąc, dzień


 Adam Szmukier
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Joanna Goj
główny księgowy

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398741		Wysłać bez pisma przewodniego 76A175CE6BA586ED 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 253 509,12	23 007 710,54	
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	22 253 509,12	23 007 710,54	
B. Koszty działalności operacyjnej	18 724 714,13	20 982 917,46	
B.I. Amortyzacja	1 517 465,91	1 578 316,82	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 550 453,21	1 557 737,76	
B.III. Usługi obce	2 137 299,30	2 605 652,54	
B.IV. Podatki i opłaty	47 501,94	6 315,01	
B.V. Wynagrodzenia	6 768 604,04	7 289 558,94	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 838 201,46	1 973 067,44	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	251 593,40	223 057,73	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 612 207,78	5 747 776,36	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 387,09	1 434,86	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 528 794,99	2 024 793,08	
D. Pozostałe przychody operacyjne	414 083,41	251 162,86	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 100,00	10 093,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	402 983,41	241 069,86	
E. Pozostałe koszty operacyjne	107 036,61	620 908,69	

Joanna Goj
główny księgowy

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
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	107 036,61	620 908,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 835 841,79	1 655 047,25
G.	Przychody finansowe	163 592,33	137 818,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	163 592,33	137 818,01
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	72 360,59	273 553,66
H.I.	Odsetki	23 696,46	26 839,92
H.II.	Inne	48 664,13	246 713,74
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 927 073,53	1 519 311,60
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)	3 927 073,53	1 519 311,60

Joanna Goj
główny księgowy

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Joanna Goj
główny księgowy

2020-04-27
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
kierownik jednostki

BeSTia

76A175CE6BA586ED

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA WŁODOWICE
1.2	siedzibę jednostki
	Włodowice
1.3	adres jednostki
	Włodowice ul. Krakowska 26, 42-421 Włodowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa o samorządzie gminnym, Ustawa o systemie oświaty, Ustawa o pomocy społecznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 – 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	TAK
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Wyceny środków trwałych dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwale stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji.
3. Za środki trwale uważa się składniki majątku, których wartość początkową określa ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (przekraczające 10.000 zł).
4. Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem.
5. Zwiększenie stanu środków trwałych następuje pod datą przyjęcia do używania z inwestycji, datą zakupu lub datą decyzji. Ujawnione nadwyżki ewidencjonuje się pod datą ich zinventaryzowania.
6. W Urzędzie Gminy umorzenie środków trwałych, zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dokonywane jest na koniec roku budżetowego.

W Szkole Podstawowej we Włodowicach, Szkole Podstawowej w Rudnikach, Gimnazjum we Włodowicach, Przedszkolu we Włodowicach, CUV we Włodowicach, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włodowicach Umorzenie środków trwałych, zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dokonywane jest na koniec roku budżetowego, za wyjątkiem środka trwałego zbywanego w trakcie roku budżetowego, od którego odpis dokonywany jest na dzień zbycia środka trwałego.

W Zakładzie Usług Komunalnych Zarządzeniem Nr 1/2017/A Dyrektora Zakładu Usług Komunalnych we Włodowicach z dnia 02.01.2017r w sprawie ustalenia stawek amortyzacji wybranych środków trwałych będących na wyposażeniu Zakładu Usług Komunalnych we Włodowicach wprowadzona została stawka amortyzacji w wysokości 1% dla infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej.

7. Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie - przedmioty), wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT (chyba, że podatek VAT podlega odliczeniu to w wartości pomniejszonej o odliczony podatek VAT).
8. Pozostałe środki trwałe, o wartości nie przekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę środka trwałego (10.000 zł), umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
9. Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie powyżej 1.000 zł.
10. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 1.000 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, prowadzona jest dla nich tylko ewidencja ilościowa, a osoba otrzymująca dany przedmiot osobiście kwituje jego odbiór.
11. Dopuszcza się ewidencjonowanie wartościowo pozostałych środków trwałych, których wartość nie przekracza 1.000 zł, w przypadku jeżeli ich walory użytkowe oraz okres używalności są znaczne oraz gdy umowa na dofinansowanie zakupu środka trwałego tego wymaga.
12. Jednostka w ramach uproszczeń, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na przedstawienie sytuacji finansowej nie prowadzi konta 640 i 490.
13. Wydatki na nabycie materiałów biurowych, środków czystości, materiałów budowlanych i innych potrzebnych materiałów do remontów odnosi się w koszty na konto 401 „Zużycie materiałów i energii” w momencie nabycia.

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

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
Bilans otwarcia	1 891 059,25	38 883 006,29	3 241 858,54	435 951,24	241 866,35	44 693 741,67
Zwiększenia	859 460,20	8 011 767,70	229 740,80	0,00	33 665,80	9 134 634,50
Zmniejszenia	30 456,73	927 538,72	234 536,62	48 085,87	11 150,00	1 251 767,94
Bilans zamknięcia	2 720 062,72	45 967 235,27	3 237 062,72	387 865,37	264 382,15	52 576 608,23
Umorzenie						
Bilans otwarcia	0	13 824 108,58	1 029 015,38	381 951,24	129 250,16	15 364 325,36
Zwiększenia	0	1 869 513,17	494 879,90	18 000,00	37 328,50	2 419 721,57
Zmniejszenia	0	603 439,54	234 536,62	48 085,87	0,00	886 062,03
Bilans zamknięcia	0	15 090 182,21	1 289 358,66	351 865,37	166 578,66	16 897 984,90
Wartość netto BO	1 891 059,25	25 058 897,71	2 212 843,16	54 000,00	112 616,19	29 329 416,31
Wartość netto BZ	2 720 062,72	30 877 053,06	1 947 704,06	36 000,00	97 803,49	35 678 623,33

Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

Treść	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto		
Bilans otwarcia	100 590,39	100 590,39
Zwiększenia	5 412,00	5 412,00
Zmniejszenia	4 958,08	4 958,08
Bilans zamknięcia	101 044,31	101 044,31
Umorzenie		
Bilans otwarcia	96 401,86	96 401,86
Zwiększenia	8 553,39	8 553,39
Zmniejszenia	4 958,08	4 958,08
Bilans zamknięcia	99 997,17	99 997,17
Wartość netto BO	4 188,53	4 188,53
Wartość netto BZ	1 047,14	1 047,14

Zakres zmian wartości pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i wartości niematerialnych i prawnych całkowicie umorzonych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Pozostałe środki trwałe	2 279 216,95	2 348 893,36
2.	Zbiory biblioteczne	188 738,96	212 730,70
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 542 706,39	393 216,77
4.	Wartości niematerialne i prawne całkowicie umorzone	106 607,87	131 115,64
5.	Umorzenie pozostałych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	2 574 563,78	2 692 739,70

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Nie posiada
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście	Nie występuje
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	Inne środki trwałe – 11 769 009,95
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Nie występuje
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)	

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
2.	Należności krótkoterminowe	1 429 952,35	843 869,12	189 546,21	18 864,77	2 065 410,49

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Pożyczki – 89 928,48
c)	powyżej 5 lat
	Pożyczki – 1 224 573,79
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 występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Pożyczki – 701 765,73 – zabezpieczenie wekslowe
1.12.	łącną 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 występuje
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 występuje

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje – 401 925,85
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- odprawy emerytalne - 149 655,84 - nagrody jubileuszowe - 189 262,42 - ekwiwalent za urlopy - 31 130,00 - odprawy z tytułu grupowych zwolnień (likwidacja zakładu pracy) 64 143,03 OGÓŁEM 434 191,29
1.16.	inne informacje : Porównywalność zdarzeń gospodarczych w bilansie
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie występuje
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
	4 358 904,39
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występuje
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 występuje
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

GLÓWNA KSIĘGOWA


Justyna Bédnarz
(główny księgowy)

2020-03-30

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr Adam B. Szpakier
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul.Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398741		<p style="text-align: center;">3EA84F949608BD9E</p> 

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	2 065 410,49
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

Joanna Goj
(główny księgowy)

2020.04.27
rok mies. dzień

Adam Szmukier
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Goj
(główny księgowy)

2020.04.27
rok mies. dzień

Adam Szmukier
(kierownik jednostki)