


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOZŁOWO sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 61F83F20B6ECF3A4 
Numer identyfikacyjny REGON 510742994		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 173 390,79	832 591,79	I Zobowiązania	5 287 124,81	4 828 073,26
I.1 Środki pieniężne	1 173 390,79	832 591,79	I.1 Zobowiązania finansowe	5 283 688,44	4 782 679,49
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	933 390,79	832 591,11	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	13 688,44	12 679,49
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	240 000,00	0,68	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 270 000,00	4 770 000,00
II Należności i rozliczenia	260 749,00	54 275,57	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 433,09	45 393,09
II.1 Należności finansowe	205 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3,28	0,68
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	205 000,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 300 167,58	-4 432 963,41
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-602 587,71	107 204,17
II.2 Należności od budżetów	55 749,00	54 275,57	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	107 204,17
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-602 587,71	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	13 688,44	12 679,49	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	240 000,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 937 579,87	-4 540 167,58
			III Rozliczenia międzyokresowe	460 871,00	504 437,00
Suma aktywów	1 447 828,23	899 546,85	Suma pasywów	1 447 828,23	899 546,85

Piotr Radzewicz
skarbnik

2020-05-19

rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak

zarząd

Piotr Radzewicz
skarbnik

2020-05-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
zarząd

BeSTia

61F83F20B6ECF3A4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo Numer identyfikacyjny REGON 510742994	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 3A44C7F552BB5EFC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	35 526 779,82	36 188 404,46	A Fundusz	40 808 211,30	41 733 221,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	40 590,00	20 295,00	A.I Fundusz jednostki	37 782 191,24	38 637 589,41
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	35 171 136,14	35 353 055,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 026 020,06	3 095 632,39
A.II.1 Środki trwałe	32 207 861,71	32 409 302,97	A.II.1 Zysk netto (+)	20 154 006,46	21 428 850,23
A.II.1.1 Grunty	8 210 901,03	8 304 856,15	A.II.2 Strata netto (-)	-17 127 986,40	-18 333 217,84
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 682,00	111 682,00	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	23 453 318,29	23 599 678,43	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	108 371,61	116 870,67	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	44 933,10	89 526,90	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	390 337,68	298 370,82	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 553 960,68	1 435 763,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 963 274,43	2 943 752,81	D.I Zobowiązania długoterminowe	370 390,92	271 630,92
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 182 516,08	1 163 078,78
A.III Należności długoterminowe	1 053,68	1 053,68	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 441,41	58 364,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	314 000,00	814 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	27 870,76	24 446,10
A.IV.1 Akcje i udziały	314 000,00	814 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	188 513,00	189 193,85
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	538 460,77	571 432,16

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2020-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

3A44C7F552BB5EFC

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	143 812,93	137 420,04
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	104 860,97	44 674,32
B Aktywa obrotowe	6 835 392,16	6 980 580,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	33 557,14	35 634,40	D.II.8 Fundusze specjalne	145 556,24	137 548,12
B.I.1 Materiały	33 557,14	35 634,40	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	145 556,24	137 548,12
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	1 053,68	1 053,68
B.II Należności krótkoterminowe	6 538 875,07	6 731 278,56			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	1 379,26			
B.II.2 Należności od budżetów	81,67	5,74			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 861,78	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	6 536 931,62	6 729 893,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	262 959,95	213 667,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	262 959,95	213 667,76			
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			

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2020-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia

3A44C7F552BB5EFC

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	42 362 171,98	43 168 985,18	Suma pasywów	42 362 171,98	43 168 985,18

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2020-05-19
(rok, miesiąc, dzień)
3A44C7F552BB5EFC

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

BeSTia


Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

3A44C7F552BB5EFC

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742994		Wysłać bez pisma przewodniego 6B907682424A35DD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	29 303 975,85	30 393 842,80	
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	29 303 975,85	30 393 842,80	
B. Koszty działalności operacyjnej	25 855 762,51	27 439 179,04	
B.I. Amortyzacja	1 242 523,54	1 316 228,01	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 556 009,32	1 513 376,88	
B.III. Usługi obce	2 266 910,30	2 489 993,67	
B.IV. Podatki i opłaty	15 683,70	3 504,56	
B.V. Wynagrodzenia	7 941 335,77	8 549 591,94	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 214 565,91	2 403 943,76	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 618 733,97	11 162 540,22	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 448 213,34	2 954 663,76	
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 273,61	73 641,45	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	15 273,61	73 641,45	
E. Pozostałe koszty operacyjne	280 796,76	15 163,25	

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2020-05-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
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	280 796,76	15 163,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 182 690,19	3 013 141,96
G.	Przychody finansowe	248 200,11	253 580,59
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	244 036,10	253 580,59
G.III.	Inne	4 164,01	0,00
H.	Koszty finansowe	404 870,24	171 090,16
H.I.	Odsetki	176 298,62	169 510,16
H.II.	Inne	228 571,62	1 580,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 026 020,06	3 095 632,39
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)	3 026 020,06	3 095 632,39

Piotr Radzewicz
główny księgowy


2020-05-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2020-05-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510742994		Wysłać bez pisma przewodniego 703D9C86A762B2A1 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	35 654 471,90	37 782 191,24	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	52 756 995,13	52 033 404,60	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	20 826 971,54	20 154 006,46	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	29 267 646,94	30 331 893,29	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 662 376,65	1 188 411,85	
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	0,00	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	359 093,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	50 629 275,79	51 108 282,14	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	17 125 313,19	17 127 985,82	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	29 020 572,02	30 458 771,11	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 472 171,23	3 337 619,03	
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	0,00	41 053,38	
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	11 219,35	142 852,80	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	37 782 191,24	38 522 840,79	

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2020-05-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 026 020,06	3 210 381,01
III.1.	zysk netto (+)	20 154 006,46	21 543 598,85
III.2.	strata netto (-)	-17 127 986,40	-18 333 217,84
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	40 808 211,30	41 733 221,80

Piotr Radzewicz
główny księgowy


2020-05-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

Piotr Radzewicz
główny księgowy

2020-05-19
rok, miesiąc, dzień

Marek Antoni Wolszczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Kozłowo ul. Mazurska 3 13-124 Kozłowo	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer Identyfikacyjny REGON 510742994		93D1C11ACFAAA4BB 

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.	łącznie 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	1 223 686,35

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2020.05.20
rok mies. dzień

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Piotr Radzewicz
(główny księgowy)

2020.05.20
rok mies. dzień

Marek Antoni Wolszczak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Kozłowo
1.2	siedzibę jednostki
	Kozłowo
1.3	adres jednostki
	13-124 Kozłowo, ul. Mazurska 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność publiczna – wykonywanie zadań własnych gminy i zleconych ustawami
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019r. – 31-12-2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące 6 jednostek budżetowych: Urząd Gminy w Kozłowie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozłowie, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Kozłowie, Szkoła Podstawowa w Zaborowie, Szkoła Podstawowa w Szkotowie, Szkoła Podstawowa w Rogożu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"> 1. Odpisów amortyzacyjnych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania. 3. Jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarzone są: meble, środki dydaktyczne, książki i inne zbiory biblioteczne oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej kwoty 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne i są umarzone i amortyzowane za okres całego roku. 5. Próg istotności środków trwałych wynosi 1.000,00 zł. 6. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.
5.	inne informacje
	W sprawozdaniu łącznym stosowane są wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami. Wyłączenia dokonywane są w zakresie: wzajemnych należności i zobowiązań, wzajemnych przychodów i kosztów oraz nieodpłatnie przekazywanych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, na podstawie prowadzonej w jednostkach ewidencji na koncie pozabilansowym 976 – „Wzajemne rozliczenia między jednostkami”.

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 nr 1, Tabela nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Tabela nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 5
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
	Tabela nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 7
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 nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 9
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 10
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
	Tabela nr 11
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 12
1.12.	łącznie 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
	Tabela nr 13

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
	Tabela nr 14
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 15
1.16.	inne informacje
	Tabela nr 15
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 15
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 nr 15
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 15
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
	Tabela nr 15
2.5.	inne informacje
	Tabela nr 15
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Rądziewicz
(główny księgowy)

2020-05-19
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Marek Wojszczyk
(kierownik jednostki)

Tabela nr 1 - łącznie

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych i zbiorów bibliotecznych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: przychodów (nabycia), aktualizacji, przemieszczenia wewnętrznego, zbycia, likwidacji i inne oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2019 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Przemieszczenie wewnętrzne *	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
		Przychód (nabycie)	Aktualizacja	4			Zbycie	Likwidacja	Inne			9
1.		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Wartości niematerialne i prawne	364 803,27	7 527,51				7 527,51		27 951,36		27 951,36	344 379,42	
2. Razem środki trwałe	50 599 357,93	2 420 180,29			3 140,17	2 423 320,46	63 709,38	330 695,49		823 356,15	52 199 322,24	
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	8 210 901,03	132 610,00				132 610,00	38 654,88			38 654,88	8 304 856,15	
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	111 682,00											
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	37 673 030,17	1 750 803,51				1 750 803,51			428 951,28	428 951,28	38 994 882,40	
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 014 936,11	177 192,51			3 140,17	180 332,68		254 129,73		254 129,73	1 941 139,06	
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	954 792,13	27 931,39				27 931,39		184 137,68		184 137,68	798 585,84	
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 060 143,98	149 261,12			3 140,17	152 401,29		69 992,05		69 992,05	1 142 553,22	
2.4. Środki transportu (gr. KŚT)	413 693,64	74 032,50				74 032,50	25 054,50			25 054,50	462 671,64	
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	2 286 796,98	285 541,77				285 541,77		76 565,76		76 565,76	2 495 772,99	
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	575 228,87	22 757,46				22 757,46		10 967,80		10 967,80	587 018,53	
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 711 568,11	262 784,31				262 784,31		65 597,96		65 597,96	1 908 754,46	
3. Zbiory biblioteczne	299 091,81	26 308,03				26 308,03		8 146,80		8 146,80	317 253,04	
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	51 263 253,01	2 454 015,83			3 140,17	2 457 156,00	63 709,38	366 793,65		859 454,31	52 860 954,70	

SKARBNIK GMINY
mgr Petya Rafiszewicz

WÓJT
Marek Wolszczak

Tabela nr 2 - łącznie

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Ogółem zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)		
		Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy			Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	324 213,27		27 327,84	494,67	27 822,51	27 951,36	324 084,42
2. Razem środki trwałe	18 391 496,22		1 719 812,54	70,00	1 719 882,54	321 359,49	19 790 019,27
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)							
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom							
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	14 219 711,88		1 175 492,09		1 175 492,09		15 395 203,97
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 829 194,71		179 999,70	70,00	180 069,70	244 793,73	1 764 470,68
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	769 050,73		27 668,41		27 668,41	174 801,68	621 917,46
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 060 143,98		152 331,29	70,00	152 401,29	69 992,05	1 142 553,22
2.4. Środki transportu (gr. KŚT)	368 760,54		4 384,20		4 384,20		373 144,74
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	1 973 829,09		359 936,55		359 936,55	76 565,76	2 257 199,88
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	262 260,98		97 152,24		97 152,24	10 967,80	348 445,42
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	1 711 568,11		262 784,31		262 784,31	65 597,96	1 908 754,46
3. Zbiory biblioteczne	299 091,81		26 308,03		26 308,03	8 146,80	317 253,04
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	19 014 801,30		1 773 448,41	564,67	1 774 013,08	357 457,65	20 431 356,73

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Budziszewicz

WÓJT
Międzywoleń
Marek Wołoszczak

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów trwałych niefinansowanych i finansowanych

Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie (w zł i gr)	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego (w zł i gr)
1	2	3
Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi		
Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi		
Razem	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Kucharski

WÓJT
Marek Wołoszczak

Tabela nr 5

Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				
	Powierzchnia (m ²)				
	Wartość (zł)				

Tabela nr 6

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, użyczenia i innych umów, w tym z tytułów umów leasingu

Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
I	2
Środki trwale użytkowane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	26 013,96
Środki trwale użytkowane na podstawie innych umów	29 040,22
Razem	55 054,18

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radzawicz

WÓJT
Marek Wołoszak

Tabela nr 7

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Liczba (*)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
					6
1	2	3	4	5	6
Akcje					
Udziały	500	314 000,00	500 000,00		814 000,00
Służne papiery wartościowe					
Inne papiery wartościowe					

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

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziejewicz

WÓJT
Marek Woźniczak

Tabela nr 8

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
I	2	3	4	5	6	7
I	Należności jednostki budżetowej	373 431,48				373 431,48
I 1.	Należności długoterminowe					
I 2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	373 431,48				373 431,48
I 2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	361 884,48				361 884,48
I 2.2.	Należności od budżetów					
I 2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I 2.4.	Pozostałe należności	11 547,00				11 547,00
II	Należności finansowe					

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Potzpisiewicz

WÓJT
Marek Wolszczak

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
I	2	3	4	5	6	7
I	Rezerwy na zobowiązania, z tego:					
I 1.	Na sprawy sądowe					
I 2.	Na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych					
I 3.	Na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu					
I 4.	Na kary					
I 5.	Inne					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Jadziewicz

WÓJT
Marek Wojszczała

Tabela nr 10

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:		
			powyżej roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Kredyt	4 770 000,00	0,00	0,00	4 770 000,00
2.	Umowa factoringu - modernizacja oświetlenia	271 630,92	0,00	271 630,92	0,00
Razem		5 041 630,92	0,00	271 630,92	4 770 000,00

SKARPA GMINY
mgr Piotr Janiszewicz

WÓJT
Marek Wolszczak

Tabela nr 11

Zobowiązania z tytułu leasingu

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	

SKARBU GMINY
mgr Piotr Białzewicz

WOJTY
Gminy
Marek Wołoszczak

Tabela nr 12

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego	Na początek roku obrotowego	Na koniec roku obrotowego
	2	3	4	5	4	5	4	5
Weksel								
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
Marek Wojszczyk
 Marek Wojszczyk

SKARBNIK GMINY
mgr Piotr Radziejewicz
 mgr Piotr Radziejewicz

Tabela nr 13

Wykaz zobowiązań warunkowych

Wyszczególnienie	Stan na początek	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec
	roku obrotowego			roku obrotowego
I	2	3	4	(2+3-4) 7
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadzia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych		1 225 749,42	2 063,07	1 223 686,35
- udzielone gwarancje i poręczenia		1 225 749,42	2 063,07	1 223 686,35
- kaucje i wadzia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem	0,00	1 225 749,42	2 063,07	1 223 686,35

Tabela nr 14

Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.	<p>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV, a tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np...:</p> <ul style="list-style-type: none"> - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku 		
2.	<p>Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów - pasywa bilansu - poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np..:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych 		

SKARBNIK GMINY
mgr Andrzej Radziejewicz

WÓJT
Grzegorz
March Wolszczak

Tabela nr 15

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

1	Wyszczególnienie 2	Wartość 3	Uwagi 4
1.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykorzystanych w bilansie		4
2.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (wypłacone w danym	233 466,43	
2.1.	Nagrody jubileuszowe	124 215,77	
2.2.	Odprawy	90 229,74	
2.3.	Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	19 020,92	
2.4.	Inne		
3.	Inne informacje		
4.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	1 208 707,40	
6.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
7.	Kwota należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw publicznych		
8.	<p>Inne informacje</p> <ul style="list-style-type: none"> - wzajemne rozliczenia między jednostkami: nieodpłatne przekazanie łącznika pomiędzy szkoła a salą gimnastyczną ZSP w Kozłowie - 420 014,78 zł, - nieodpłatne przekazanie samochodu Fiat Scudo do GOPS w Kozłowie 22 656,00 zł, - refundacja wynagrodzenia dla ZSP w Kozłowie w ramach projektu "Akademia przedszkolaka zabawa i draka" - 1 597,90 zł 	444 268,68	<p>W "zestawieniu zmian w funduszu jednostki" należy dokonać wyłączenia w poz. I.1.6 i I.2.6 - 442 670,78 zł w bilansie łącznym po stronie pasywów; zobowiązania wobec budżetów oraz po stronie aktywów należności wobec budżetów- 1 597,90 zł</p>