

ZARZĄDZENIE NR AEI.0050.90.2021

WÓJTA GMINY MSZANA

z dnia 13 maja 2021 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Mszana za 2020 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2021 poz.305) oraz § 28 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tj. Dz.U. z 2020 roku, poz. 342)

zarządzam:

§ 1 Przekazać Radzie Gminy Mszana oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach sprawozdanie finansowe Gminy Mszana za rok 2020, które składa się z:

1. bilansu wykonania budżetu Gminy Mszana,
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów gminnych jednostek budżetowych,
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat gminnych jednostek budżetowych,
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu gminnych jednostek budżetowych,
5. informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych gminnych jednostek budżetowych.

§ 2 Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Mszana

/-/ mgr Mirosław Szymanek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MSZANA sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego B88D32C38AE89A97 
Numer identyfikacyjny REGON 276258687		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 058 559,57	13 267 190,43	I Zobowiązania	6 648 292,79	6 899 548,23
I.1 Środki pieniężne	10 058 559,57	13 267 190,43	I.1 Zobowiązania finansowe	6 631 110,41	6 683 710,10
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 058 559,57	13 267 190,43	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	443 550,41	1 068 531,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 187 560,00	5 615 179,10
II Należności i rozliczenia	184 369,53	248 381,25	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 039,50	63 570,30
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	6 142,88	152 267,83
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	3 678 314,72	6 535 314,45
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	4 140 888,77	2 879 409,73
II.2 Należności od budżetów	184 369,53	247 923,48	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	4 174 098,77	2 890 209,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	457,77	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	631 110,41	515 210,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-33 210,00	-10 800,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	262 758,18	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	33 210,00	10 800,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-758 542,23	3 645 104,72
			III Rozliczenia międzyokresowe	547 432,00	595 919,00
Suma aktywów	10 874 039,51	14 030 781,68	Suma pasywów	10 874 039,51	14 030 781,68

Małgorzata Leokadia Gąsior
skarbnik

2021-05-13

rok, miesiąc, dzień

Mirosław Szymanek
zarząd

BeSTia

B88D32C38AE89A97

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

Małgorzata Leokadia Gąsior
skarbnik

2021-05-13
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Szymanek
zarząd

BeSTia

B88D32C38AE89A97

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA Numer identyfikacyjny REGON 276258687	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 46CA7F94CF2EC3DE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	90 820 833,73	96 216 100,49	A Fundusz	90 419 249,19	95 553 630,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	34 558,30	22 404,40	A.I Fundusz jednostki	75 637 788,03	84 375 531,96
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	64 066 143,14	68 181 990,18	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	14 781 461,16	11 178 098,84
A.II.1 Środki trwałe	63 712 551,75	66 515 851,69	A.II.1 Zysk netto (+)	39 511 316,04	39 347 650,10
A.II.1.1 Grunty	22 894 657,60	23 397 061,68	A.II.2 Strata netto (-)	-24 729 854,88	-28 169 551,26
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163 072,00	163 072,00	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	39 890 435,25	41 977 413,76	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	456 208,04	548 807,13	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	40 708,48	262 286,23	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	430 542,38	330 282,89	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 241 588,46	2 878 583,64
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	353 591,39	1 666 138,49	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 008 145,27	2 574 858,08
A.III Należności długoterminowe	226 382,29	296 955,91	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	301 257,42	630 239,15
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	26 493 750,00	27 714 750,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	67 955,05	229 223,75
A.IV.1 Akcje i udziały	26 493 750,00	27 714 750,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	298 871,98	233 743,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	882 715,67	945 107,24

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)
BeSTia

2021-05-13
(rok, miesiąc, dzień)
46CA7F94CF2EC3DE

Mirosław Szymanek
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	20 785,79	21 891,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	148 727,95	231 470,77
B Aktywa obrotowe	1 840 003,92	2 216 113,95	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	457,77
B.I Zapasy	13 707,58	11 257,20	D.II.8 Fundusze specjalne	287 831,41	282 723,91
B.I.1 Materiały	13 707,58	11 257,20	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	287 831,41	282 723,91
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	233 443,19	303 725,56
B.II Należności krótkoterminowe	1 572 551,13	1 852 979,80			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	35 595,86	37 019,03			
B.II.2 Należności od budżetów	949,24	4 205,84			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	111 044,75	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 424 961,28	1 811 754,93			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	253 745,21	351 876,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	253 725,26	351 876,95			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	19,95	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			

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-13

(rok, miesiąc, dzień)

46CA7F94CF2EC3DE

Mirosław Szymanek
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	92 660 837,65	98 432 214,44	Suma pasywów	92 660 837,65	98 432 214,44

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-13

(rok, miesiąc, dzień)

46CA7F94CF2EC3DE

Mirosław Szymanek

(kierownik jednostki)

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

BeSTia

2021-05-13

(rok, miesiąc, dzień)

46CA7F94CF2EC3DE

Mirosław Szymanek

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA Numer identyfikacyjny REGON 276258687	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
		Wysłać bez pisma przewodniego 8EF57FA046202B79 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	50 009 186,00	47 686 440,75	
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	50 009 186,00	47 686 440,75	
B. Koszty działalności operacyjnej	35 610 412,72	38 757 681,03	
B.I. Amortyzacja	1 851 934,13	2 175 855,15	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 496 163,10	2 130 349,41	
B.III. Usługi obce	4 087 333,05	3 963 317,32	
B.IV. Podatki i opłaty	64 431,23	65 557,04	
B.V. Wynagrodzenia	12 794 215,95	13 618 868,80	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 113 163,46	3 358 262,17	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	147 897,22	151 007,22	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 463 449,14	13 213 037,19	
B.X. Pozostałe obciążenia	591 825,44	81 426,73	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	14 398 773,28	8 928 759,72	
D. Pozostałe przychody operacyjne	691 600,67	1 161 326,75	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	654 124,80	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	691 600,67	507 201,95	
E. Pozostałe koszty operacyjne	176 450,06	178 981,98	

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2021-05-13
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Szymanek
kierownik jednostki

BeSTia

8EF57FA046202B79

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.17

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	176 450,06	178 981,98
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 913 923,89	9 911 104,49
G.	Przychody finansowe	86 387,56	1 435 569,89
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	143 158,40
G.II.	Odsetki	72 026,19	56 405,54
G.III.	Inne	14 361,37	1 236 005,95
H.	Koszty finansowe	218 850,29	168 575,54
H.I.	Odsetki	160 962,39	111 193,64
H.II.	Inne	57 887,90	57 381,90
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	14 781 461,16	11 178 098,84
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)	14 781 461,16	11 178 098,84

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2021-05-13
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Szymanek
kierownik jednostki

BeSTia

8EF57FA046202B79

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2021-05-13
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Szymanek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Mszana ul.1 Maja 81 44-325 MSZANA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 276258687			Wysłać bez pisma przewodniego 8052C7C91F55B3A3 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		72 355 808,83	75 637 788,03
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		99 594 354,71	103 190 716,55
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		23 458 459,31	39 511 316,04
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		45 853 443,13	45 989 439,22
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		9 505 323,98	5 672 035,04
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	6 439 678,09
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		20 777 128,29	5 578 248,16
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		96 312 375,51	94 452 972,62
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		21 838 268,22	24 729 854,88
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		50 025 974,10	48 871 805,99
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		12 171 863,90	9 085 475,27
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	6 974 278,70
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		12 276 269,29	4 791 557,78
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		75 637 788,03	84 375 531,96

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2021-05-13
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Szymanek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	14 781 461,16	11 178 098,84
III.1.	zysk netto (+)	39 511 316,04	39 347 650,10
III.2.	strata netto (-)	-24 729 854,88	-28 169 551,26
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	90 419 249,19	95 553 630,80

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2021-05-13
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Szymanek
kierownik jednostki

Małgorzata Leokadia Gąsior
główny księgowy

2021-05-13
rok, miesiąc, dzień

Mirosław Szymanek
kierownik jednostki



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

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Leokadia Gąsior
(główny księgowy)

2021.05.13
rok mies. dzień

Mirosław Szymanek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA GMINA MSZANA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1.

1.1 Nazwa jednostki – **Gmina Mszana**

1.2 Siedziba jednostki – **44-325 Mszana, ul. 1 Maja 81**

1.3 Adres Jednostki – **44-325 Mszana, ul. 1 Maja 81**

1.4 Podstawowy przedmiot działalności – ***Działalność samorządowa, działalność edukacyjna, działalność obiektów sportowych, pomoc społeczna.***

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: **01-01-2020 – 31-12-2020**

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości), w tym metod wyceny aktywów i pasywów.

3.1 Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

a) składniki majątku o wartości początkowej:

- poniżej 500 zł - Urząd Gminy Mszana, ZS-P Połomia, SP Mszana, Przedszkole Mszana, GOS Mszana, OPS Mszana, SP Gogołowa;

jednostka zalicza bezpośrednio w koszty

b) składniki majątku o wartości początkowej:

- od 500 zł do 10.000 zł - Urząd Gminy Mszana, ZS-P Połomia, SP Mszana, Przedszkole Mszana, GOS Mszana, OPS Mszana, SP Gogołowa;

jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty,

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych;

3.2 Dokonywanie odpisów aktualizujących wartość aktywów – odpisów aktualizujących należności dokonuje się powyżej 6 miesięcy zalegania z płatnością w jednostkach UG Mszana, OPS Mszana, GOS Mszana. Pozostałe jednostki nie dokonują odpisów aktualizujących.

3.3 Metody środków pieniężnych :

a) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej

b) zapasy wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia przy zastosowaniu metod FIFO;

3.4 Ustalenie wyniku finansowego – jednostka stosuje porównawczy wariant ustalania wyniku finansowego

3.5 Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz cyklicznie powtarzający się charakter jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tabela 1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	366 345,03	0,00	14 609,12	0,00	14 609,12	0,00	0,00	0,00	0,00	380 954,15
2.	Rzeczowe aktywa trwałe	85 717 424,01	0,00	18 232 652,30	0,00	18 232 652,30	425 167,00	13 535,75	11 763 097,34	12 201 800,09	91 748 276,22
2.1	Środki trwałe	85 363 832,62	0,00	12 224 165,86	0,00	12 224 165,86	425 167,00	13 535,75	7 067 158,00	7 505 860,75	90 082 137,73
2.1.1.	Grunty	22 894 657,60	0,00	798 302,08	0,00	798 302,08	200 517,00	0,00	95 381,00	295 898,00	23 397 061,68
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 072,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 609 728,29	0,00	10 901 393,08	0,00	10 901 393,08	0,00	0,00	6 956 039,15	6 956 039,15	61 555 082,22
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 293 221,36	0,00	224 317,28	0,00	224 317,28	0,00	0,00	15 737,85	15 737,85	2 501 800,79
2.1.4	Środki transportu	821 857,00	0,00	270 415,57	0,00	270 415,57	224 650,00	0,00	0,00	224 650,00	867 622,57
2.1.5	Inne środki trwałe	1 744 368,37	0,00	29 737,85	0,00	29 737,85	0,00	13 535,75	0,00	13 535,75	1 760 570,47
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	353 591,39	0,00	6 008 486,44	0,00	6 008 486,44	0,00	0,00	4 695 939,34	4 695 939,34	1 666 138,49
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 2. Zakres zmian stanu umorzenia wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie	Zwiększenia w ciągu			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie	Wartość netto	
		– stan na początek roku obrotowego	roku obrotowego			(14 + 15 + 16)		– stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	wartości niematerialne i prawne	331 816,73	0,00	123 825,81	0,00	123 825,81	0,00	358 549,75	34 558,30	22 404,40
2.	rzeczowe aktywa trwałe	21 651 280,87	0,00	2 207 871,19	0,00	2 207 871,19	292 866,02	23 566 286,04	64 066 143,14	68 181 990,18
2.1	Środki trwałe	21 651 280,87	0,00	2 207 871,19	0,00	2 207 871,19	292 866,02	23 566 286,04	63 712 551,75	66 515 851,69
2.1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 894 657,60	23 397 061,68
2.1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 072,00	163072,00
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 719 293,04	0,00	1 913 055,69	0,00	1 913 055,69	54 680,27	19 577 668,46	39 890 435,25	41 977 413,76
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 837 013,32	0,00	115 980,34	0,00	115 980,34	0,00	1 952 993,66	456 208,04	548 807,13
2.1.4	Środki transportu	781 148,52	0,00	48 837,82	0,00	48 837,82	224 650,00	605 336,34	40 708,48	262 286,23
2.1.5	inne środki trwałe	1 313 825,99	0,00	129 997,34	0,00	129 997,34	13 535,75	1 430 287,58	430 542,38	330 282,89
2.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353 591,39	1 666 138,49
2.3	zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 3. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty	0,00	0,00
2.	Budynki	0,00	0,00
3.	Dobra kultury	0,00	0,00

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 5. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (m ²)	1 548,70	0,00	0,00	1 548,70
		Wartość (zł)	15 487,00	0,00	0,00	15 487,00
2.		Powierzchnia (m ²)	1 028,90	0,00	0,00	1 028,90
		Wartość (zł)	10 289,00	0,00	0,00	10 289,00
3.		Powierzchnia (m ²)	0,60	0,00	0,00	0,60
		Wartość (zł)	6,00	0,00	0,00	6,00
4.		Powierzchnia (m ²)	47,00	0,00	0,00	47,00
		Wartość (zł)	470,00	0,00	0,00	470,00
5.		Powierzchnia (m ²)	1 137,00	0,00	0,00	1 137,00
		Wartość (zł)	11 337,00	0,00	0,00	11 337,00

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 6. Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	37 589,00	0,00	0,00	37 589,00
2.	Budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne środki trwałe	17 626,38	0,00	0,00	17 626,38

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 7. Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	0,00	26 493 750,00	1 221 000,00	0,00	27 714 750,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 8. 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	Pozostałe należności	1 198 640,55	109 294,93	46 226,15	0,00	1 261 709,33
2	Należności z tytułu dostaw i usług	3 967,73	124,63	0,00	0,00	4 092,36
3						
4						
5						
6						

Data sporządzenia: 13-05-2021 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 9. Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Data sporządzenia: 13-05-2021 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 10. Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	2 100 000,00	3 060 211,00	1 900 000,00	2 108 289,10	2 000 000,00	1 000 000,00	6 000 000,00	6 168 500,10
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	334 285,00	334 285,00	354 403,00	354 403,00	688 688,00	688 688,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 100 000,00	3 060 211,00	2 234 285,00	2 442 574,10	2 354 403,00	1 354 403,00	6 688 688,00	6 857 188,10

Zobowiązania według pozostałego terminy zapadalności

Data sporządzenia: 13-05-2021 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 11. Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	0,00

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	688 688,00	688 688,00	688 688,00	688 688,00	0,00	0,00	688 688,00	688 688,00
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ogółem	688 688,00	688 688,00	688 688,00	688 688,00	0,00	0,00	688 688,00	688 688,00

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 13. Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym:	0,00	0,00
	udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia	148 727,95	231 470,77
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
6.	Ogółem	148 727,95	231 470,77

Data sporządzenia: 13-05-2021 r.

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 14. Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
	(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	– opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	– prenumeraty	0,00	0,00
	– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	233 443,19	303 725,56

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 15. Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	1 263 984,78	0,00
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	0,00
3.	Ogółem:	1 263 984,78	0,00

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 16. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	145 787,70	
2.	Nagrody jubileuszowe	189 671,51	
3.	Inne	58 577,16	Odprawa - likwidacja stanowiska, ekwiwalent urlopowy
4.	Ogółem:	394 036,37	

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 17. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Towary	0,00	0,00

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 18. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	6 362 077,83	
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 19. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody:	0,00	
	- o nadzwyczajnej wartości,	186 375,00	JSW - za bezumowne korzystanie z najmu/186 375,00/
	-które wystąpiły incydentalnie	0,00	
2.	Koszty:	0,00	
	- o nadzwyczajnej wartości,	0,00	
	-które wystąpiły incydentalnie	205 446,90	Koszty poniesione w związku z COVID-19

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek

Tabela 20. Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	174,74
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	66,68
3.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	4,55
4.	Ogółem	245,98

Data sporządzenia: 13-05-2021

Sporządził: Weronika Blokesz

Zatwierdził: Mirosław Szymanek