

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul. Jaszowskiego 3A 28-366 MAŁOGOSZCZ	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina MAŁOGOSZCZ sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009811		Wysłać bez pisma przewodniego 4ADF93A80EB7FBB4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	56 629 186,11	56 942 744,94	A Fundusz	46 450 730,81	49 431 955,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 575,61	0,00	A.I Fundusze jednostek	53 442 023,98	50 219 734,55
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-12 724 867,55	-11 499 511,68
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	56 608 110,50	56 923 244,94	A.III Wynik budżetu (+,-)	1 225 288,49	3 643 127,98
A.III.1.1 Grunty	10 808 765,07	10 849 909,58	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	0,00	0,00
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 141 569,52	44 675 922,97	A.IV.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	502 238,82	463 819,51	A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 151 897,09	695 827,82	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	4 508 285,89	7 068 604,38
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	3 640,00	237 765,06	A.V.1.1 Zysk netto	40 597,03	177 857,33
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	19 500,00	19 500,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	4 467 688,86	6 890 747,05
A.IV.1.1 Akcje i udziały	19 500,00	19 500,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	13 942 721,00	13 942 721,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	13 942 721,00	13 942 721,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	9 766 476,83	12 224 526,63	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	4 429 969,78	3 985 961,44
B.I Zapasy	57 384,30	60 099,75	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	4 306 656,52	3 823 614,41

Iwona Szymkiewicz
skarbnik

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
zarząd

B.II Należności i roszczenia	5 247 305,95	3 796 467,39	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0,00	780,47
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	4 461 786,58	8 367 959,49	C.IV Fundusze specjalne	123 313,26	161 566,56
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	1 581 163,80	1 812 771,20
C Rozliczenia międzyokresowe	8 922,45	6 137,30	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	66 404 585,39	69 173 408,87	Suma pasywów	66 404 585,39	69 173 408,87

Iwona Szymkiewicz
skarbnik

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
zarząd

BeSTia

4ADF93A80EB7FBB4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.12

Strona 2 z 3

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Iwona Szymkiewicz
skarbnik

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul.Jaszowskiego 3A 28-366 MAŁOGOSZCZ Numer identyfikacyjny REGON 291009811	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego CF3671EFBF901E41 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	55 896 033,24	56 293 440,55	A Fundusz	57 112 063,25	56 272 400,56
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 575,61	0,00	A.I Fundusz jednostki	52 644 374,39	49 381 653,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	55 871 317,63	56 036 175,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 467 688,86	6 890 747,05
A.II.1 Środki trwałe	53 719 420,54	55 340 347,67	A.II.1 Zysk netto (+)	30 093 854,32	32 847 525,07
A.II.1.1 Grunty	10 808 765,07	10 849 909,58	A.II.2 Strata netto (-)	-25 626 165,46	-25 956 778,02
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 055 788,00	2 852 841,86	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	42 546 123,38	44 107 072,81	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	246 728,59	288 809,70	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	79 353,08	52 383,04	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	38 450,42	42 172,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 309 741,67	4 058 617,31
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 151 897,09	695 827,82	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	4 309 741,67	3 826 127,25
A.III Należności długoterminowe	3 640,00	237 765,06	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	414 281,42	537 274,64
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	19 500,00	19 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	220 663,33	244 290,08
A.IV.1 Akcje i udziały	19 500,00	19 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 144 749,25	1 267 640,76
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 018 324,54	1 113 223,19

Iwona Szymkiewicz
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

CF3671EFBF901E41

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	59 046,30	86 759,32
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	395 496,26	303 960,90
B Aktywa obrotowe	5 525 771,68	4 037 577,32	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	828 846,12	0,00
B.I Zapasy	57 218,72	59 191,70	D.II.8 Fundusze specjalne	228 334,45	272 978,36
B.I.1 Materiały	57 218,72	59 191,70	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	228 334,45	272 978,36
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	232 490,06
B.II Należności krótkoterminowe	3 973 131,76	3 258 088,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	137 676,31	140 583,34			
B.II.2 Należności od budżetów	22 243,77	23 079,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 124,32	2 306,92			
B.II.4 Pozostałe należności	3 810 681,36	2 977 679,38			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	406,00	114 439,31			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 495 421,20	720 297,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 495 421,20	720 297,51			
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			

Iwona Szymkiewicz
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

CF3671EFBF901E41

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	61 421 804,92	60 331 017,87	Suma pasywów	61 421 804,92	60 331 017,87

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Iwona Szymkiewicz
(główny księgowy)

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

CF3671EFBF901E41

Wyjaśnienia do bilansu

Iwona Szymkiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2021-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

CF3671EFBF901E41

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul. Jaszowskiego 3A 28-366 MAŁOGOSZCZ	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MAŁOGOSZCZ sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009811		Wysłać bez pisma przewodniego 6BE4CF5051FC58 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 392 189,64	6 848 730,38	I Zobowiązania	13 953 412,81	13 955 223,33
I.1 Środki pieniężne	2 392 189,64	6 848 730,38	I.1 Zobowiązania finansowe	13 942 721,00	13 942 721,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 392 189,64	6 848 730,38	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 200 000,00	1 200 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 742 721,00	12 742 721,00
II Należności i rozliczenia	992 732,11	240 792,77	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 387,13	12 458,10
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	1 304,68	44,23
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 499 579,06	-7 856 451,08
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 225 288,49	3 643 127,98
II.2 Należności od budżetów	163 954,11	214 164,87	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 225 288,49	3 643 127,98
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	828 778,00	26 627,90	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	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	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-12 724 867,55	-11 499 579,06
			III Rozliczenia międzyokresowe	931 088,00	990 750,90
Suma aktywów	3 384 921,75	7 089 523,15	Suma pasywów	3 384 921,75	7 089 523,15

Iwona Szymkiewicz

skarbnik

2021-03-31

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski

zarząd

BeSTia

6BE4CF5051FC58

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Iwona Szymkiewicz
skarbnik

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
zarząd

BeSTia

6BE4CFCF5051FC58

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul. Jaszowskiego 3A 28-366 MAŁOGOSZCZ Numer identyfikacyjny REGON 291009811	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach Wysłać bez pisma przewodniego E5825F4161E928FB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	56 839 870,14	64 217 997,61
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 653 265,58	2 864 148,48
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	54 186 604,56	61 353 849,13
B. Koszty działalności operacyjnej	52 501 255,47	58 465 609,68
B.I. Amortyzacja	2 359 381,70	2 415 223,67
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 694 831,54	3 433 334,53
B.III. Usługi obce	3 247 946,73	4 509 900,52
B.IV. Podatki i opłaty	491 005,28	485 584,77
B.V. Wynagrodzenia	19 925 457,04	21 560 092,84
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 478 577,56	5 745 961,86
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	663 838,82	377 316,02
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 634 625,23	19 923 836,14
B.X. Pozostałe obciążenia	5 591,57	14 359,33
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 338 614,67	5 752 387,93
D. Pozostałe przychody operacyjne	435 120,36	1 166 793,28
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	430 000,00	530 000,00
D.III. Inne przychody operacyjne	5 120,36	636 793,28
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 466,05	17 237,52

Iwona Szymkiewicz
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

BeSTia

E5825F4161E928FB

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.05.12

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	2 466,05	17 237,52
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 771 268,98	6 901 943,69
G.	Przychody finansowe	32 738,26	211 275,07
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	31,50	27,00
G.II.	Odsetki	31 336,85	192 453,05
G.III.	Inne	1 369,91	18 795,02
H.	Koszty finansowe	336 318,38	222 471,71
H.I.	Odsetki	332 061,89	218 758,64
H.II.	Inne	4 256,49	3 713,07
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 467 688,86	6 890 747,05
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)	4 467 688,86	6 890 747,05

Iwona Szymkiewicz
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

BeSTia

E5825F4161E928FB

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Iwona Szymkiewicz
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul. Jaszowskiego 3A 28-368 MAŁOGOSZCZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009811		Wysłać bez pisma przewodniego 0AF48624F44E1BC9 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	56 470 054,81	52 644 374,39
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	235 963 165,31	267 360 213,01
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	25 653 819,67	30 093 854,32
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	53 136 454,27	58 826 824,44
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	2 763 599,91	3 305 397,62
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	48 131,00	45 100,00
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	154 361 160,46	175 089 036,63
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	239 788 845,73	270 622 934,25
I.2.1. Strata za rok ubiegły	23 715 993,68	25 626 165,46
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	54 361 742,76	62 469 952,42
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 826 122,36	5 923 824,97
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	1 120 808,00	3 955,49
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	154 764 178,93	176 599 035,91
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	52 644 374,39	49 381 653,51

Iwona Szymkiewicz
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 467 688,86	6 890 747,05
III.1.	zysk netto (+)	30 093 854,32	32 847 525,07
III.2.	strata netto (-)	-25 626 165,46	-25 956 778,02
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	57 112 063,25	56 272 400,56

Iwona Szymkiewicz
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Iwona Szymkiewicz
główny księgowy

2021-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul. Jaszowskiego 3A 28-366 MAŁOGOSZCZ	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009811		44E50C21BD5587E0 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Szymkiewicz
(główny księgowy)

2021.03.31
rok mies. dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Szymkiewicz
(główny księgowy)

2021.03.31
rok mies. dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina
1.2	siedzibę jednostki
	Małogoszcz
1.3	adres jednostki
	ul. Jaszowskiego 3a 28-366 Małogoszcz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2020r. do 31.12.2020r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie zawiera jednostki :Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz, Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Małogoszczu, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Małogoszczu, Samorządowe Centrum Oświaty w Małogoszczu, Zespół Szkół Ogólnokształcących w Małogoszczu, Zespół Placówek Oświatowych w Złotnikach, Zespół Placówek Oświatowych w Żarczycach Dużych, Zespół Placówek Oświatowych w Kozłowie, Szkoła Podstawowa w Rembieszycach, Przedszkole Publiczne w Małogoszczu.
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 , z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. 2. Amortyzację środków trwałych dokonuje się na koncie 400 Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionych w ustawie o podatku od osób prawnych księguje się bezpośrednio w koszty (konto 401) Koszty wg rodzajów . Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: a) w przypadku zakupu wg cen zakupu. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na: a) środki trwałe na koncie 011-Środki trwałe (powyżej 10.000,00 zł) b) pozostałe środki trwałe na koncie 013-Pozostałe środki trwałe (od 1.500 – 10.000 zł) Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071-Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Dla środków trwałych nie dokonuje się aktualizacji z tytułu trwałej utraty wartości. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt mogą być finansowane ze środków na inwestycje. Pozostałe środki trwałe obejmują: • książki i inne zbiory biblioteczne, • środki dydaktyczne, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, • odzież i umundurowanie, • meble i dywany, • środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku

	dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. Pozostałe środki trwałe ujmuję się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013-Pozostałe środki trwałe i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072-Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wycenia się i wprowadza się do ewidencji według ceny nabycia, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości wynikającej z dowodu przekazania albo według wartości rynkowej lub szacunkowej opartej na innych składnikach tego samego rodzaju i gatunku. Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych – podlegają umarzaniu jednorazowo na koniec każdego roku budżetowego według stawek amortyzacyjnych w wysokości 20 %. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071-Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072-Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych . 3. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. 4. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych , a nie przekraczające 3.500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu.
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
	Szczegółową informację o głównych składnikach aktywów trwałych, pozostałych środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załączona tabela
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
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
	1.895.733,60
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	• Udziały: 95 szt.x100,00 o wartości 9.500,00 zł • Udziały: 20 szt.x500,00 o wartości 10.000,00 zł
--	---

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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	5.900.000,00zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	3.700.000,00zł.
c)	powyżej 5 lat
	4.942.721,00zł.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	156.689,26
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalenty za urlop (17dni)– 5.629,84zł. Nagrody jubileuszowe (52 osób) – 430.977,11zł. Odprawy emerytalne (9 osób) – 221.610,48 zł. Razem: 658.217,43 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	4.080.782,12
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

(główny księgowy)

2021-05-12

(rok, miesiąc, dzień)



SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Główne składniki aktywów trwałych-2020R

Lp	Nazwa grupy składnika aktywów trwałych	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)
			Akta aliza	Przychody	Przemiesz czenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	215 558,67	0,00	24 081,03	0,00	24 081,03	0,00	0,00	0,00	0,00	239 639,70
2	Środki trwałe	104 718 904,68	0,00	6 442 586,00	792 340,00	7 234 926,00	1 608 198,10	17 126,67	0,00	1 625 324,77	110 328 505,91
1)	Grunty	10 808 765,07	0,00	47 456,93	792 340,00	839 796,93	798 652,42	0,00	0,00	798 652,42	10 849 909,58
2)	Budynki i lokale	28 276 219,39	0,00	3 758 574,95	0,00	3 758 574,95	0,00	0,00	0,00	0,00	32 034 794,34
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	61 848 983,33	0,00	2 503 517,12	0,00	2 503 517,12	690 038,68	0,00	0,00	690 038,68	63 535 734,77
4)	Kotły i maszyny energet.	1 380 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 973,00
5)	Maszyny,urządzenia i aparaty ogóln.zastosow	455 736,94	0,00	98 277,00	0,00	98 277,00	98 277,00	0,00	0,00	98 277,00	455 736,94
6)	Maszyny,urządzenia i aparaty specjalistyczne	140 577,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 304,10
7)	Urządzenia techniczne	324 342,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 463,26	0,00	12 463,26	311 879,41
8)	Środki transportu	1 261 348,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 261 348,81
9)	Narzędzia,przyrządy,ruc homości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	221 958,37	0,00	34 760,00	0,00	34 760,00	21 230,00	4 663,41	0,00	25 893,41	230 824,96
Razem główne składniki aktywów trwałych		104 934 463,35	0,00	6 466 667,03	792 340,00	7 259 007,03	1 608 198,10	17 126,67	0,00	1 625 324,77	110 568 145,61
3	Pozostałe środki trwałe	5 062 755,90	0,00	340 132,59	0,00	340 132,59	0,00	0,00	4 130,01	4 130,01	5 398 758,48
4	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		109 997 219,25	0,00	6 806 799,62	792 340,00	7 599 139,62	1 608 198,10	17 126,67	4 130,01	1 629 454,78	115 966 904,09

SKARBNIK MIASTA I GMINY

BURMISTRZA

mgr Iwona Szynkiewicz

mgr Mariusz Lisowski

Główne składniki aktywów trwałych-2020R

Lp	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejsze nie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
		Aktuali- zacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początku roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	213 983,06	0,00	1 575,61	24 081,03	25 656,64	0,00	239 639,70	1 575,61	0,00
2	50 999 484,14	0,00	4 030 131,80	0,00	4 030 131,80	41 457,70	54 988 158,24	53 719 420,54	55 340 347,67
1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 808 765,07	10 849 909,58
2)	14 361 272,00	0,00	730 185,59	0,00	730 185,59	0,00	15 091 457,59	13 914 947,39	16 943 336,75
3)	33 217 807,34	0,00	3 171 898,16	0,00	3 171 898,16	17 706,79	36 371 998,71	28 631 175,99	27 163 736,06
4)	1 362 155,50	0,00	8 559,58	0,00	8 559,58	0,00	1 370 715,08	18 817,50	10 257,92
5)	397 711,60	0,00	30 648,69	0,00	30 648,69	3 439,68	424 920,61	58 025,34	30 816,33
6)	59 135,35	0,00	15 605,85	0,00	15 605,85	0,00	74 741,20	81 441,75	192 562,90
7)	235 898,67	0,00	33 271,45	0,00	33 271,45	12 463,26	256 706,86	88 444,00	55 172,55
8)	1 181 995,73	0,00	26 970,04	0,00	26 970,04	0,00	1 208 965,77	79 353,08	52 383,04
9)	183 507,95	0,00	12 992,44	0,00	12 992,44	7 847,97	188 652,42	38 450,42	42 172,54
	51 213 467,20	0,00	4 031 707,41	24 081,03	4 055 788,44	41 457,70	55 227 797,94	53 720 996,15	55 340 347,67
3	5 062 755,90	0,00	73 123,22	267 009,37	340 132,59	4 130,01	5 398 758,48	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	56 276 223,10	0,00	4 104 830,63	291 090,40	4 395 921,03	45 587,71	60 626 556,42	53 720 996,15	55 340 347,67

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Skymkiewicz

BURMISTRZ

mgr Mariusz Holcowski