

ZARZĄDZENIE NR 170/2020
BURMISTRZA WOŁOMINA

z dnia 17 czerwca 2020 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego za 2019 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.Dz. U. z 2019r., poz. 869, z późn.zm.) w związku z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U.z z 2020r., poz. 570), Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§ 1. Przedkłada się Radzie Miejskiej w Wołominie sprawozdanie finansowe Gminy Wołomin za rok 2019, w skład którego wchodzi:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Wołomin za 2019 rok;
2. Łączny bilans jednostek budżetowych za 2019 rok;
3. Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych za 2019 rok;
4. Łączne zestawienie zmian funduszu jednostek budżetowych za 2019 rok;
5. Wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Wołomina

Elżbieta Radwan

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN Numer identyfikacyjny REGON 013269640	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WOŁOMIN sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego EB0BB0238B516B0D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	688 393,84	7 873 380,01	I Zobowiązania	92 697 411,59	125 329 091,58
I.1 Środki pieniężne	688 393,84	7 873 380,01	I.1 Zobowiązania finansowe	92 500 000,00	123 500 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	653 647,61	7 873 267,94	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	14 000 000,00	8 000 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	34 746,23	112,07	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	78 500 000,00	115 500 000,00
II Należności i rozliczenia	1 652 141,86	1 629 886,66	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	142 084,70	236 045,53
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	55 326,89	1 593 046,05
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-94 407 669,89	-120 016 614,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-20 914 976,99	-25 608 945,02
II.2 Należności od budżetów	1 591 390,56	1 603 999,79	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	60 751,30	25 886,87	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-20 914 976,99	-25 608 945,02
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 (+,-)	-73 492 692,90	-94 407 669,89
			III Rozliczenia międzyokresowe	4 050 794,00	4 190 790,00
Suma aktywów	2 340 535,70	9 503 266,67	Suma pasywów	2 340 535,70	9 503 266,67

Bożena Wielgolaska
skarbnik

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
zarząd

BeSTia

EB0BB0238B516B0D

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.17

Bożena Wielgolaska
skarbnik
BeSTia

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień
EB0BB0238B516B0D

Elżbieta Radwan
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269640		Wysłać bez pisma przewodniego E1792E8B17B2114E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	425 616 755,83	494 366 887,44	A Fundusz	413 362 531,28	477 160 795,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 441,20	12 695,92	A.I Fundusz jednostki	393 339 435,46	438 220 731,33
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	311 339 993,31	371 426 595,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	20 023 095,82	38 940 064,10
A.II.1 Środki trwałe	295 029 540,13	328 252 116,45	A.II.1 Zysk netto (+)	156 285 845,07	187 997 953,96
A.II.1.1 Grunty	58 430 593,20	89 858 176,42	A.II.2 Strata netto (-)	-136 262 749,25	-149 057 889,86
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	31 337 583,22	31 337 583,22	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	227 476 895,22	229 957 039,96	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	3 323 761,08	3 232 942,68	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	211 186,84	283 220,41	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	5 587 103,79	4 920 736,98	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 667 171,62	37 341 465,57
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 310 453,18	43 174 479,21	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	12 692 224,33	26 400 102,62
A.III Należności długoterminowe	11 734 221,32	18 428 995,86	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 243 751,83	7 224 024,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	102 530 100,00	104 498 600,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	960 617,02	1 601 505,08
A.IV.1 Akcje i udziały	102 530 100,00	104 498 600,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 256 284,89	3 457 291,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2 994 195,95	3 296 201,67

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-04

(rok, miesiąc, dzień)

E1792E8B17B2114E

Elżbieta Radwan

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	332 638,35	369 962,89
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	587 907,63	855 841,63
B Aktywa obrotowe	11 412 947,07	20 135 373,56	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	17 812,60
B.I Zapasy	81 471,19	79 827,67	D.II.8 Fundusze specjalne	316 828,66	9 577 462,98
B.I.1 Materiały	81 471,19	79 827,67	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	316 828,66	434 554,27
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	9 142 908,71
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	10 974 947,29	10 941 362,95
B.II Należności krótkoterminowe	10 313 091,52	16 996 310,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	198 819,85	188 315,29			
B.II.2 Należności od budżetów	295 449,67	1 075 007,72			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	9 817 513,48	15 732 987,44			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 308,52	0,01			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 015 939,36	3 059 235,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	8 313,17			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	987 055,85	3 040 815,20			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	28 883,51	10 107,06			
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			

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-04

(rok, miesiąc, dzień)

E1792E8B17B2114E

Elżbieta Radwan

(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.17

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 445,00	0,00			
Suma aktywów	437 029 702,90	514 502 261,00	Suma pasywów	437 029 702,90	514 502 261,00

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-04
(rok, miesiąc, dzień)

E1792E8B17B2114E

Elżbieta Radwan
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.17

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-04
(rok, miesiąc, dzień)

E1792E8B17B2114E

Elżbieta Radwan
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN Numer identyfikacyjny REGON 013269640	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego A491D965E42F2657 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	214 977 213,65	253 885 646,15
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 930 957,17	1 880 131,21
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	213 046 256,48	252 005 514,94
B. Koszty działalności operacyjnej	189 311 916,71	215 064 858,66
B.I. Amortyzacja	9 850 113,44	11 558 779,90
B.II. Zużycie materiałów i energii	10 717 103,36	11 117 905,37
B.III. Usługi obce	31 956 967,37	37 095 767,19
B.IV. Podatki i opłaty	464 012,29	494 194,17
B.V. Wynagrodzenia	60 703 273,43	64 643 913,75
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	14 832 896,21	15 788 772,13
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	60 650 278,15	74 195 248,55
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	137 272,46	170 277,60
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	25 665 296,94	38 820 787,49
D. Pozostałe przychody operacyjne	701 506,99	733 011,54
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	3 382,11
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	701 506,99	729 629,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 414 766,62	3 243 302,11

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

BeSTia

A491D965E42F2657

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.17

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	4 414 766,62	3 243 302,11
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	21 952 037,31	36 310 496,92
G.	Przychody finansowe	571 398,93	6 128 518,04
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	500 000,00
G.II.	Odsetki	571 398,93	5 628 518,04
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	2 485 740,42	3 461 728,76
H.I.	Odsetki	2 485 740,42	3 428 704,72
H.II.	Inne	0,00	33 024,04
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	20 037 695,82	38 977 286,20
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	37 222,10
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	20 037 695,82	38 940 064,10

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

BeSTia

A491D965E42F2657

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.17

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

BeSTia

A491D965E42F2657

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.17

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN Numer identyfikacyjny REGON 013269640	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 9DB09E66FADF3328 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	364 661 639,40	393 339 435,46
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	448 982 619,00	519 366 484,46
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	165 370 522,71	156 285 845,07
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	237 951 423,27	283 046 253,16
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	35 810,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	28 179 542,29	44 163 976,12
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	2 793 045,07	35 870 081,29
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	14 651 722,85	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	552,81	328,82
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	420 304 822,94	474 485 188,59
I.2.1. Strata za rok ubiegły	130 654 077,35	136 262 749,25
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	211 947 396,58	252 035 116,06
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	58 065 894,59	76 968 807,52
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	2 331 066,85	8 303 537,91
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	7 116 545,96	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia	10 189 841,61	914 977,85
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	393 339 435,46	438 220 731,33

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

BeSTia

9DB09E66FADF3328

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.17

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	20 023 095,82	38 940 064,10
III.1.	zysk netto (+)	156 285 845,07	187 997 953,96
III.2.	strata netto (-)	-136 262 749,25	-149 057 889,86
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	413 362 531,28	477 160 795,43

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

Bożena Wielgolaska
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Elżbieta Radwan
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Ogrodowa 4 05-200 WOŁOMIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 013269640		10FF97EFA2D4BF95 

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

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

2020.06.04
rok mies. dzień

Elżbieta Radwan
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Bożena Wielgolaska
(główny księgowy)

2020.06.04
rok mies. dzień

Elżbieta Radwan
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Gmina Wołomin</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Wołomin</i>
1.3	adres jednostki
	<i>ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin</i> Gmina obejmuje następujące jednostki budżetowe: <i>Urząd Miejski ul. Ogrodowa 4, 05-200 Wołomin,</i> <i>Straż Miejska ul. Legionów 31a 05-200 Wołomin,</i> <i>Ośrodek Pomocy Społecznej Al. Armii Krajowej 34 05-200 Wołomin,</i> <i>Ośrodek Sportu i Rekreacji HURAGAN'' ul. Korsaka 4 05-200 Wołomin,</i> <i>Przedszkole nr 2 im. Pyzy Wędrowniczki w Wołominie ul. Polna 32</i> <i>Przedszkole nr 5 im. Kota w butach w Wołominie ul. Broniewskiego 2</i> <i>Przedszkole nr 6 im. Bajka w Wołominie ul. Kazimierza Wielkiego 1</i> <i>Przedszkole nr 8 im. Czerwonego Kapturka w Wołominie ul. Fieldorfa 22</i> <i>Przedszkole nr 9 im. Jasia i Małgosi w Wołominie ul. Piłsudskiego 15</i> <i>Przedszkole nr 10 im. Misia Uszatka w Wołominie Al. Armii Krajowej 56</i> <i>Szkoła Podstawowa nr 3 im. M.J. Piłsudskiego w Wołominie ul. Piłsudskiego 51</i> <i>Szkoła Podstawowa im. Fryderyka Chopina w Starym Grabiu ul. Cichorackiej 8</i> <i>Szkoła Podstawowa im. Ks. I. Skorupki w Ossowie Matarewicza 148</i> <i>Szkoła Podstawowa im. I. Paderewskiego w Zagościńcu ul. Szkolna 1</i> <i>Szkoła Podstawowa nr 2 im. I. Łukasiewicza w Wołominie Al. Armii Krajowej 81</i> <i>Szkoła Podstawowa nr 4 im. Marynarki Wojennej RP w Wołominie ul. 1 maja 19</i> <i>Szkoła Podstawowa nr 7 z Oddziałami Integracyjnymi im. Królowej Jadwigi w Wołominie ul. Poprzeczna 6</i> <i>Szkoła Podstawowa w Czarnej ul. Witosa 52</i> <i>Sportowa Szkoła Podstawowa nr 5 im. Polskich Olimpijczyków w Wołominie ul. Lipińska 16</i> <i>1 Liceum Ogólnokształcące im. Wacława Nałkowskiego w Wołominie ul. Sasina 33</i> <i>Zespół Szkół nr 3 w Wołominie ul. Kazimierza Wielkiego 1</i> <i>Zespół Szkolno – Przedszkolny w Duczkach ul. Szosa Jadowska 37</i> <i>Zespół Szkolno – Przedszkolny w Leśniakowiznie ul. Kasprzykiewicza 153</i> <i>Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Przedszkoli ul. Ogrodowa 4</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Gmina jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego, powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. Przedmiotem działalności jest zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy Wołomin zgodnie z art.7 ust 1 ustawy o samorządzie gminnym.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 24 jednostek budżetowych</i>

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	URZĄD MIEJSKI Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. • Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu nabycia wg: • ceny nabycia – w przypadku nabycia w drodze kupna, • kosztów wytworzenia – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, • wartości rynkowej – w przypadku otrzymania w drodze darowizny, z tym zastrzeżeniem, że jeżeli stosowna umowa wskazuje niższą wartość, wówczas do ewidencji przyjmuje się wartość określoną w umowie. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. • wartości określonej w decyzji – w przypadku nieodpłatnego otrzymania. Określona powyżej wartość początkowa podlega przeszacowaniu, jeżeli na mocy odrębnych przepisów podlegać będą one aktualizacji wyceny. W bilansie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto stanowiącej różnicę ich wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia. • Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. • Należności długoterminowe: wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość. Jeżeli spłata należności ma nastąpić ratami, to raty płatne w roku obrotowym następującym po dniu bilansowym oraz raty zaległe wykazuje się we właściwej pozycji B. II aktywów, zaś resztę należności – płatną w okresie powyżej roku w pozycji A. III bilansu jednostki budżetowej. • Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inwestycje długoterminowe wyceniane są w: • cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, • wartości godziwej, • cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia. Ewidencja szczegółowa powinna zapewnić ustalenie wartości bilansowej poszczególnych rodzajów długoterminowych aktywów finansowych.

- Mienie zlikwidowanych jednostek to rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową (organ założycielski lub nadzorujący) po zlikwidowanym przedsiębiorstwie państwowym, komunalnym lub innej podległej jednostce, także jednostce budżetowej, do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący jst o ich przeznaczeniu. Nie dotyczy to mienia po zlikwidowanych jednostkach, które kontynuują działalność. Składniki takiego mienia ujmowane są na koncie 015 "Mienie zlikwidowanych jednostek" według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu. Rozchodowane są według wartości określonej w :
 - decyzji/umowie o przekazaniu innym podmiotom,
 - decyzji o przyjęciu do środków trwałych jednostki,
 - dokumencie sprzedaży,
 - dokumencie o likwidacji składników mienia.

Ewidencja analityczna mienia prowadzona jest w postaci specyfikacji majątku ujętego w bilansie zlikwidowanego podmiotu wraz z załącznikami.

- Zapasy obejmują materiały, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu. Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo – wartościową materiałów. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu, a ich rozchód i stany ustala się metodą FIFO – według zasady "pierwsze weszło – pierwsze wyszło". Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.
- Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej do zapłaty zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału. Wymagalne należności, których koszty dochodzenia w sądzie przekraczają kwotę należności podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są według wartości nominalnej. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.
- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów mają w jednostce nieistotną wartość, dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz powiększają koszty działalności jednostki w momencie ich poniesienia.
- Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
- Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.
- Rozliczenia międzyokresowe bierne w jednostce nie występują.
- Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych.

JEDNOSTKI OŚWIATOWE

Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz zgodnie z Zarządzeniem nr 20.2.2018 Dyrektora Zespołu Ekonomiczno – Administracyjnego Szkół i Przedszkoli w Wołominie z dnia 3 stycznia 2018 r. (polityka rachunkowości) , nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Pozostałe środki trwałe, drobne wyposażenie o niskiej wartości, w tym książki o wartości poniżej 150 zł są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej ani wartościowej.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie.

Należności długoterminowe

Należności długoterminowe obejmują należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w części dotyczącej budżetu państwa i jednostki samorządu terytorialnego.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) należności krótkoterminowe,
- b) środki pieniężne.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wobec budżetów, z tytułu ubezpieczeń i wynagrodzeń. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w OPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04 marca 1994 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1352 z późn. zm.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

OŚRODEK SPORTU I REKREACJI „HURAGAN”

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:

- 1) *wartości niematerialne i prawne* - według cen nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe; skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.
- 2) *środki trwałe* – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu w wartości określonej w tej decyzji pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości
- 3) *środki trwałe w budowie (inwestycje)* – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 4) *rzeczowe składniki aktywów obrotowych* – według cen zakupu lub kosztów wytworzenia; wszystkich środków trwałych.
- 5) *należności* – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym, że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału;
- 6) *zobowiązania* - w kwocie wymaganej zapłaty;
- 7) *kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe pasywa* - w wartości nominalnej;
- 8) *aktywa pieniężne* – w wartości nominalnej, łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.

Odpisów amortyzacyjnych (metodą liniową) dokonuje się, gdy wartość początkowa środka trwałego albo wartości niematerialnej i prawnej w dniu przyjęcia do używania jest wyższa niż 10 000 zł, zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych dokonuje się od wartości początkowej środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, począwszy od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość przyjęto do używania.

,
d

Jednostka umarza i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo, za okres całego roku.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o okresie używania dłuższym niż rok, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddanie ich do użytkowania

Materiały zakupione, przeznaczone do bezpośredniego zużycia, takie jak: materiały biurowe, artykuły spożywcze, paliwo itp. odpisywane są w koszty w momencie zakupu.

Na koniec roku dokonuje się odpisów aktualizujących należności. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do należności od dłużników – przeterminowanych powyżej 12 m-cy od dnia bilansowego (100%) oraz odsetek od tych należności (100%).

STRAŻ MIEJSKA

Aktywa i pasywa wycenia się w następujący sposób:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub wartości po aktualizacji wyceny pomniejszone o odpisy umorzeniowe
 2. Inwestycje krótkoterminowe - według cen nabycia
 3. zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się jak niżej:
 - a) materiały według cen zakupu, nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, b) należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny
 4. Zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty
 5. Rezerwy wykazuje się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości
 6. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej
 7. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się metodą liniową przy zastosowaniu wynikających z przepisów o podatku dochodowym.
- Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym kont zespołu „4”

5.	inne informacje
	<i>Zgodnie z Zarządzeniem Nr 91/2013 Burmistrza Wołomina z dnia 21 marca 2013 roku kierownicy jednostek organizacyjnych gminy Wołomin zobowiązani są do prowadzenia ewidencji księgowej wzajemnych wyłączeń: należności i zobowiązań, przychodów i kosztów, funduszu jednostki. Ewidencja na koncie pozabilansowym 976 "Wzajemne rozliczenia między jednostkami" .</i>
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
	<i>Tabela Nr 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Tabela Nr 2</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Tabela Nr 3</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Tabela Nr 4</i>
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)
	<i>Tabela Nr 5</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Tabela Nr 6</i>
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
	<i>Tabela Nr 7</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>

1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Tabela Nr 8</i>
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
	<i>Tabela Nr 9</i>
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Tabela Nr 10</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Tabela Nr 11</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Brak</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Tabela Nr 12</i>
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
	<i>Tabela Nr 13</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Przychody i koszty nie wystąpiły</i>
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
	<i>Nie dotyczy j.s.t.</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Brak</i>

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

1.1.

Tabela Nr 1

Majątek trwały – wartość brutto									
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto -BO roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Przemieszczenia wewnętrzne składników majątkowych	Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość końcowa brutto BZ roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja		Sprzedaż	Likwidacja	Inne	
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 164 992,22	87 416,51	1 061,40	0	0	10 956,26	0	1 242 513,87
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	395 816 146,81	95 986 461,89	8 567,97	0	1 805 061,90	1 567 094,59	21 923 937,10	466 515 083,08
1.	Środki trwałe	379 505 693,63	50 255 143,99	8 567,97	0	1 805 061,90	1 567 094,59	3 056 645,23	423 340 603,87
1.1	Grunty	58 430 593,20	33 232 645,12	0	0	1 805 061,90	0	0	89 858 176,42
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wiecz.	0	31 337 583,22	0	0	0	0	0	31 337 583,22
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	301 547 315,02	15 144 181,14	0	15 706,33	0	1 387 452,92	2 116 409,52	313 203 340,05
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 494 322,91	1 074 353,94	8 567,97	-281 572,72	0	10 655,20	433 152,18	9 851 864,72
1.4.	Środki transportu	872 282,65	119 999,00	0	275 881,71	0	20 000,00	0	1 248 163,36
1.5.	Inne środki trwałe	9 161 179,85	683 964,79	0	-10 015,32	0	148 986,47	507 083,53	9 179 059,32
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 310 453,18	45 731 317,90	0	0	0	0	18 867 291,87	43 174 479,21
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0

1.1.

P.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)						Odpisy aktualizujące wartość majątku trwałego	Wartość netto majątku trwałego	
		Stan na początek roku	Umorzenie za rok	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku		Stan na początek roku BO	Stan na koniec roku BZ
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 152 551,02	87 161,79	1 061,40	0	10 956,26	1 229 817,95	0	12 441,20	12 695,92
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	84 476 153,50	11 511 719,62	8 567,97	293 504,00	1 202 257,67	95 087 687,42	0	295 029 540,13	328 252 916,45
1.	Środki trwałe	84 476 153,50	11 511 719,62	8 567,97	293 504,00	1 202 257,67	95 087 687,42	0	295 029 540,13	328 252 916,45
1.1.	umorzenie grunty	0	0	0	0	0	0	0	58 430 593,20	89 858 176,42
1.1.1	umorzenie grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użyt. wiecz	0	0	0	0	0	0	0	0	31 337 583,22
1.2.	umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	73 928 193,91	9 417 535,55	0	0	241 655,26	83 104 074,20	0	227 619 121,11	230 099 265,85
1.3.	umorzenie urządzenia techniczne i maszyny	6 170 561,83	783 069,92	8 567,97	0	304 159,20	6 658 040,52	0	3 323 761,08	3 193 824,20
1.4.	umorzenie środki transportu	661 095,81	82 813,84	0	240 233,30	20 000,00	964 142,95	0	211 186,84	284 020,41
1.5.	umorzenie inne środki trwałe	3 716 301,95	1 228 300,31	0	53 270,70	636 443,21	4 361 429,75	0	5 444 877,90	4 817 629,57

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO 15 590 613,84	Zwiększenie 2 315 647,98	Zmniejszenie 939 490,62	Stan na koniec roku BZ 16 966 771,20
---	-----------------------------	----------------------------	---

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO 15 590 613,84	Zwiększenie 2 315 647,98	Zmniejszenie 939 490,62	Stan na koniec roku BZ 15 990 406,75
---	-----------------------------	----------------------------	---

1.1.

Tabela Nr 2

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niemożliwych oraz długoterminowych aktywów finansowych z uwzględnieniem wartości odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1.	Długoterminowe aktywa niemożliwe, w tym:	31 337 583,22	0,00
1.1	Środków trwałych, w tym:	31 337 583,22	0,00
1.1.1.	Gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste	31 337 583,22	0,00
1.2.	Wartości niematerialnych i prawnych	0	0
1.3.	Środków trwałych w budowie	0	0
2.	Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0
2.1	Udziałów, w tym:	0	0
2.1.1	z tytułu różnicy między wartością objętych udziałów a wartością księgową przekazanych składników	0	0
2.2	Akcji	0	0
2.3	Innych	0	0
SUMA		31 337 583,22	0,00

1.5.

Tabela Nr 3

Tabela dla wartości środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych niemortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr
1.	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0
2.	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0
3.	Środki trwałe używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	0
SUMA		0

Wartość początkowa środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego lub użyczenia :

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Uwagi
Razem, w tym:	0	0	
Grunty	0	0	
Budynki...	0	0	
Urządzenia techniczne	0	0	
Środki transportu	0	0	Umowa leasingu operacyjnego

Tabela Nr 4
Tabela ilościowo-wartościowa dla papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz innych papierów wartościowych

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		
Udziały	535 317	104 498 600,00
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Inne papiery wartościowe	-	-

1.7.

Tabela Nr 5

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość należności z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	16 336 444,17	14 995 900,34	14 256 998,54	0	17 164 563,77
I.1.	Należności długoterminowe	13 900 253,33	0	13 900 253,33	0	0
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	2 436 190,84	14 995 900,34	356 745,21	0	17 164 563,77
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	194 431,63	0	0	0	283 649,43
I.2.2.	należności od budżetów	0	0	0	0	0
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	2 241 759,21	14 995 900,34	356 745,21	0	16 880 914,34
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0	0	0	0	0

1.8.

Tabela Nr 6

Tabela dla rezerw z podziałem według celu ich utworzenia, z dalszym podziałem na przyczyny zwiększenia w trakcie roku obrotowego, zmniejszenia wartości z tytułu wykorzystania

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0			0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0			0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0			0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0			0
I.4.	na kary	0	0			0
I.5	Inne	0	0			0
SUMA		0	0	0	0	0

Tabela dla zobowiązań długoterminowych z podziałem według pozycji bilansu, z dalszym podziałem umożliwiającym wickowanie zobowiązań w następujących przedziałach: powyżej roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat

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	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0	0	0	0
1.1.		0	0	0	0
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	115 500 000	26 000 000	21 000 000	68 500 000

1.12.

Tabela Nr 8

Tabela dla zobowiązań warunkowych, w tym z podziałem na udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe niewykazane w bilansie, z dalszym podziałem umożliwiającym wskazanie zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0	0
3.	Roszczenia sporne	0	0
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0	0
5.	Inne:	0	0
5.1.	...	0	0

1.13.

Tabela Nr 9

Tabela dla rozliczeń międzyokresowych czynnych z podziałem na poszczególne tytuły, w tym kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr
1.	Ubezpieczenia majątkowe	0
2.	Ubezpieczenia osobowe	0
3.	Prenumerata	0
4.	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniami zapłaty za nie	0
5.	Inne	0
SUMA		0

1.14.

Tabela Nr 10

Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Gwarancje	0	0
2.	Poręczenia	0	0
SUMA		0	0

1.15.

Tabela Nr 11

Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	1 009 181,70
b) nagrody jubileuszowe	1 056 681,56
c) świadczenia urlopowe – ekwiwalent za urlop wypoczynkowy	873 764,44
d) inne – § 302	706 710,38
SUMA	3 646 338,08

2.1.

Tabela Nr 12

Tabela dla odpisów aktualizujących wartość zapasów z podziałem na pozycje bilansowe, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu utworzenia nowych odpisów aktualizujących, zwiększenia wartości, zmniejszenia wartości, w tym z tytułu wykorzystania odpisu lub ustania przyczyny przejściowej utraty wartości

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji bilansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	0	0	0	0	0
1.	Materiały	0	0	0	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
4.	Towary	0	0	0	0	0

2.2.

Tabela Nr 13

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	10 778 925,44	0	0
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	31 980 491,20	0	0
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	644 510,86	0	0
4	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	390 777,15	0	0
SUMA		43 794 704,65	0	0