

z dnia 19 czerwca 2020 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Jelcz-Laskowice za 2019 rok.

ZARZĄDZENIE NR BN.0050.445 .2020
BURMISTRZA JELCZA - LASKOWIC

z dnia 19 czerwca 2020 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Jelcz-Laskowice za 2019 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) w związku z § 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzania, zatwierdzania, udostępniania i przekazywania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz.U.z 2020 r. poz. 570) oraz art. 45 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.).


zarządzam, co następuje

§ 1. Przedłożyć Radzie Miejskiej w Jelczu-Laskowicach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu , łączne sprawozdanie finansowe Gminy Jelcz-Laskowice za 2019 rok, w szczególności stanowiącej załączniki do niniejszego zarządzenia.

- 1) bilans łączny jednostek budżetowych, zakładu budżetowego ,
- 2) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych, zakładu budżetowego,
- 3) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych, zakładu budżetowego,
- 4) łączną informację dodatkową za rok 2019.
- 5) bilans z wykonania budżetu gminy.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Burmistrz
Bogdan Szczęśniak
Bogdan Szczęśniak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jelcz-Laskowice ul. Witosa 24 55-220 JELCZ-LASKOWICE Numer identyfikacyjny REGON 931934880	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 2C4134E4A529B084 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	268 281 536,10	278 047 918,91	A Fundusz	285 235 927,88	296 475 801,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	100 957,31	25 290,60	A.I Fundusz jednostki	253 958 652,09	262 340 044,92
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	173 168 681,32	181 858 033,94	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	31 277 275,79	34 135 756,49
A.II.1 Środki trwałe	164 632 907,62	166 846 854,75	A.II.1 Zysk netto (+)	78 618 463,19	91 678 439,94
A.II.1.1 Grunty	57 300 949,84	53 099 822,23	A.II.2 Strata netto (-)	-47 341 187,40	-57 542 683,45
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	18 235 465,20	13 898 329,73	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	105 298 992,50	111 969 253,60	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 445 641,69	1 306 795,71	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	365 061,32	294 287,76	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	222 262,27	176 695,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 940 493,91	4 242 659,28
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	8 535 773,70	15 011 179,19	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	3 940 493,91	4 242 659,28
A.III Należności długoterminowe	52 737,30	5 434,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	776 032,55	879 629,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	94 959 160,17	96 159 160,17	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	208 666,74	286 796,70
A.IV.1 Akcje i udziały	94 959 160,17	96 159 160,17	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	838 490,80	852 075,91
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 015 681,36	1 210 386,42

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-19

(rok, miesiąc, dzień)

2C4134E4A529B084

Bogdan Dariusz Szczęśniak
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.19

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	111 295,24	123 850,15
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	525 675,39	413 858,93
B Aktywa obrotowe	20 894 885,69	22 670 541,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	605,99	42 919,41
B.I Zapasy	96 873,30	164 871,24	D.II.8 Fundusze specjalne	464 045,84	433 142,71
B.I.1 Materiały	96 873,30	164 871,24	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	464 045,84	433 142,71
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	20 100 597,98	21 787 032,90			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	56 791,87	81 847,85			
B.II.2 Należności od budżetów	154 375,75	312 541,45			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33,79	0,01			
B.II.4 Pozostałe należności	9 387 699,58	10 684 220,67			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	10 501 696,99	10 708 422,92			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	697 414,41	718 637,64			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	21 279,88	5 763,85			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	667 380,45	701 881,58			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	8 754,08	10 992,21			
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			

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-19

(rok, miesiąc, dzień)

2C4134E4A529B084

Bogdan Dariusz Szczęśniak
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.19

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	289 176 421,79	300 718 460,69	Suma pasywów	289 176 421,79	300 718 460,69

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-19

(rok, miesiąc, dzień)

2C4134E4A529B084

Bogdan Dariusz Szczęśniak
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
(główny księgowy)


BeSTia

2020-06-19

(rok, miesiąc, dzień)

2C4134E4A529B084

Bogdan Dariusz Szczęśniak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jelcz-Laskowice ul. Wilosa 24 55-220 JELCZ-LASKOWICE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 931934880		Wysłać bez pisma przewodniego B7CF577188299C08 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	110 203 755,67	123 741 801,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 368 921,50	1 694 957,36	
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	139,22	116,47	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	549 943,93	678 351,25	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	108 284 751,02	121 368 375,92	
B. Koszty działalności operacyjnej	76 920 486,51	91 784 140,64	
B.I. Amortyzacja	4 746 052,89	5 829 507,22	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 944 380,06	4 971 204,47	
B.III. Usługi obce	16 799 756,00	19 928 772,31	
B.IV. Podatki i opłaty	154 854,11	765 365,28	
B.V. Wynagrodzenia	21 372 499,50	24 921 321,32	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	5 271 658,33	6 197 338,50	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	766 088,18	872 070,75	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	179,60	130,77	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	21 469 067,00	27 004 465,51	
B.X. Pozostałe obciążenia	1 395 950,84	1 293 964,51	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	33 283 269,16	31 957 660,36	
D. Pozostałe przychody operacyjne	3 831 167,49	3 449 449,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 274 205,83	2 141 062,36	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 556 961,66	1 308 386,64	
E. Pozostałe koszty operacyjne	5 042 140,58	519 452,48	

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
główny księgowy

2020-06-19
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Dariusz Szczęśniak
kierownik jednostki

BeSTia

B7CF577188299C08

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.19

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	5 042 140,58	519 452,48
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	32 072 296,07	34 887 656,88
G.	Przychody finansowe	671 587,93	788 424,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	654 638,70	774 191,69
G.III.	Inne	16 949,23	14 232,31
H.	Koszty finansowe	1 416 996,09	1 448 911,71
H.I.	Odsetki	116 141,09	218 618,89
H.II.	Inne	1 300 855,00	1 230 292,82
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	31 326 887,91	34 227 169,17
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	49 612,12	91 412,68
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	31 277 275,79	34 135 756,49

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
główny księgowy

2020-06-19
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Dariusz Szczęśniak
kierownik jednostki

BeSTia

B7CF577188299C08

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.19

Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
główny księgowy

2020-06-19
rok, miesiąc, dzień


Bogdan Dariusz Szczęśniak
kierownik jednostki

BeSTia

B7CF577188299C08

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.19

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jelcz-Laskowice ul. Witosa 24 55-220 JELCZ-LASKOWICE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON 931934880		Wysłać bez pisma przewodniego F72A0B2837D99B3A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	221 643 530,41	245 934 590,90	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	211 139 745,83	227 545 072,66	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	70 702 645,57	78 618 463,19	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	120 891 913,43	147 823 100,72	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	708 743,75	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	5 787,50	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 287 994,60	388 977,50	
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	18 257 192,23	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	178 824 624,15	219 163 679,83	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	42 278 510,21	47 341 187,40	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	109 587 280,60	135 706 635,25	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	25 699 752,60	31 056 539,41	
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	281 473,96	567 543,09	
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	977 606,78	4 491 774,68	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	253 958 652,09	262 340 044,92	

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
główny księgowy

2020-06-19
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Dariusz Szczęśniak
kierownik jednostki

BeSTia

F72A0B2837D99B3A

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.19

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	31 277 275,79	34 135 756,49
III.1.	zysk netto (+)	78 618 463,19	91 678 439,94
III.2.	strata netto (-)	-47 341 187,40	-57 542 683,45
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	285 235 927,88	296 475 801,41

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
główny księgowy

2020-06-19
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Dariusz Szczęśniak
kierownik jednostki

BeSTia

F72A0B2837D99B3A

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.19

Wyjaśnienia do sprawozdania

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
główny księgowy

2020-06-19
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Dariusz Szczęśniak
kierownik jednostki

BeSTia

F72A0B2837D99B3A

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.19

ZAŁĄCZNIK Nr 12 ⁷
INFORMACJA DODATKOWA za 2019 ROK

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Jelcz-Laskowice
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Witosa 24, 55-220 Jelcz-Laskowice
1.3	adres jednostki
	ul. Witosa 24, 55-220 Jelcz-Laskowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn.zm.); Statut Pływalni Miejskiej w Jelczu-Laskowicach, zał. nr 1 do Uchwały nr XVIII/171/2000 Rady Miejskiej w Jelczu-Laskowicach z dnia 25 luty 2000 r. ; Ustawa z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1507 z późn. zm.); Ustawa z dnia 7 września 1991 r o systemie oświaty (t.j. Dz.U. z 2019 r poz. 1481 z późn.zm.)
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Za rok obrotowy 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Urząd Miasta i Gminy Jelcz-Laskowice, Pływalnia Miejska, Miejsko Gminny Ośrodek Opieki Społecznej, Zespół Ekonomiczno- — Administracyjny w Jelczu-Laskowicach, Publiczna Szkoła Podstawowa nr 1 im. Św. Jana Pawła II w Jelczu-Laskowicach, Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Jelczu-Laskowicach, Publiczna Szkoła Podstawowa nr 3 im. Bolesława Prusa w Jelczu-Laskowicach, Publiczna Szkoła Podstawowa im. Maratończyków Polskich w Miłoszycach, Publiczna Szkoła Podstawowa im. Jana Brzechwy w Minkowicach Oławskich, Przedszkole Publiczne nr 2 w Jelczu-Laskowicach.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe umarżane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Pozostałe środki trwałe o wartości nie mniejszej niż 10 % i nie większej niż 100% kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, (10 000 zł.) ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej prowadzonej w systemie komputerowym i umarżane jednorazowo poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
- 2) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych – wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub wg wartości godziwej,

- 4) udziały w jednostkach podporządkowanych wg zasad jak w pkt. 3), z tym że udziały zaliczane do aktywów trwałych mogą być wycenione metodą praw własności, z uwzględnieniem zasad wyceny określonych w art. 63 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości,
- 5) inwestycje krótkoterminowe – wg ceny (wartości) rynkowej albo ceny nabycia zależnie o tego, która jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, wg w inny sposób określonej wartości godziwej,
- 6) rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- 7) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- 8) odpisy aktualności należności dokonywane są na dzień bilansowy,
- 9) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej,
- 10) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości,
- 11) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

5.	inne informacje
----	-----------------

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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
------	---

1.1.1 Wartości początkowe środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2019	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość początkowa na dzień 31.12.2019
			zakupy, inwestycje	darowizny	pozostałe zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Wartości niematerialne i prawne	393 076,13							393 076,13
2	Grunty	58 745 401,19	413 690,00		357 580,00	- 498 218,29		- 4 327 523,09	54 690 929,81
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	144 708 305,34	12 105 334,82		30 000,00	-181 326,00		-321 319,73	156 340 994,43
4	Urządzenia techniczne i maszyny	3 873 060,44	263 407,03		14 748,60	-10 762,77	-99 310,00	-14 748,60	4 026 394,70
5	Środki transportu	894 684,03				-128 401,60			766 282,43
6	Inne środki trwałe	3 485 564,99	344 015,65			-1 557,43	-71 857,59	-8 662,89	3 747 502,73
	Razem	212 100 092,12	13 126 447,50	0,00	402 328,60	-820 266,09	-171 167,59	-4 672 254,31	219 965 180,23

1.1.2 Umożnienie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa na dzień 01.01.2019	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość początkowa na dzień 31.12.2019
			umorzenie	darowizny	pozostałe zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	pozostałe zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Wartości niematerialne i prawne	292 118,82	75 666,71						367 785,53
2	Grunty - użytkowanie wieczyste	1 444 451,35	183 587,44			-36 931,21			1 591 107,58
3	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 409 312,84	5 051 242,01			-88 814,02			44 371 740,83
4	Urządzenia techniczne i maszyny	2 427 418,75	398 809,01		13 351,10	-10 762,77	-95 866,00	-13 351,10	2 719 598,99
5	Środki transportu	529 622,71	70 773,56			-128 401,60			471 994,67
6	Inne środki trwałe	3 263 302,72	388 124,46		1 458,01	-1 557,43	-64 316,11	-16 204,37	3 570 807,28
	Razem	47 366 227,19	6 168 203,19	0,00	14 809,11	-266 467,03	-160 182,11	-29 555,47	53 093 034,88

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie posiada
------	--

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie aktualizowano
------	---

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
------	---

(Skarb Państwa) informacja dotyczy UMIG J-L

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019
Powierzchnia	138 ha
Wartość (w zł)	6 783 636,25

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 Lokal w TBS ZGM (świetlica Kuźnia) 52 469 zł
------	--

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
------	---

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2019	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	10 000	10 000,00
Udziały	80 357	96 149 160,17
RAZEM	90 357	96 159 160,17

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)
------	---

290

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na 31.12.2019
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
Należność	5 154 842,84	439 944,15	-191 247,70	-65 144,50	5 338 394,79

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Gmina nie tworzy rezerw
------	---

1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
------	---

a)	powyżej 1 roku do 3 lat Nie występują
----	--

b)	powyżej 3 do 5 lat Nie występują
----	-------------------------------------

c) powyżej 5 lat
Nie występują

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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
Nie dotyczy

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
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 występuje

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Nie występuje

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Odprawy emerytalne 357 751,35 zł.
Odprawy rentowe 15 840,00 zł.
Odprawy ekonomiczne 80 484,00 zł.

1.16. inne informacje
Nie występują

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

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019	Inwestycje			zmniejszenia	Stan na 31.12.2019
		zwiększenia	odsetki	różnice kursowe		
Inwestycje	8 498 283,30	18 300 620,40			-11 787 724,51	15 011 179,19

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
Nie występują

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 występują

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
----	--

Nie występują


Elżbieta Harań-Klimek
(główny księgowy)

2020-06-19
(rok, miesiąc, dzień)

Bogdan Szczęśniak
(kierownik jednostki)

Elżbieta Joanna
Harań-Klimek

Bogdan Dariusz Szczęśniak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jelcz-Laskowice ul.Witosa 24 55-220 JELCZ-LASKOWICE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina JELCZ-LASKOWICE sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 931A2B2BAFE1827B 
Numer identyfikacyjny REGON 931934880		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	21 417 271,77	25 005 576,42	I Zobowiązania	12 507 980,26	9 863 343,04
I.1 Środki pieniężne	21 417 271,77	25 005 576,42	I.1 Zobowiązania finansowe	12 492 000,00	9 744 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	21 417 271,77	25 005 576,42	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	12 492 000,00	9 744 000,00
II Należności i rozliczenia	651 049,49	682 689,59	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 980,26	119 343,04
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	8 225 914,00	14 384 025,97
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	5 284 242,05	3 336 266,61
II.2 Należności od budżetów	651 049,49	682 689,59	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 962 546,67	8 836 416,59
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-2 678 304,62	-5 500 149,98
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	2 678 304,62	5 500 149,98
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	263 367,33	5 547 609,38
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 334 427,00	1 440 897,00
Suma aktywów	22 068 321,26	25 688 266,01	Suma pasywów	22 068 321,26	25 688 266,01

Elżbieta Joanna Harań-Klimek

skarbnik

2020-06-19

rok, miesiąc, dzień

Bogdan Dariusz Szczęśniak

zarząd

BeSTia

931A2B2BAFE1827B

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.19

Wyjaśnienia do bilansu

Elżbieta Joanna Harań-Klimek

skarbnik

2020-06-19

rok, miesiąc, dzień

Bogdan Dariusz Szczęśniak

zarząd

BeSTia

931A2B2BAFE1827B


INFORMACJA

o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem deficytu
i rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej w 2019 roku

Paragraf	Przychody		Rozchody w okresie sprawozdawczym	Saldo na koniec okresu sprawozdawczego
	stan na 01.01.2019	w okresie sprawozdawczym		
deficyt - nadwyżka	5 547 609,38	3 336 266,61		8 883 875,99
952 - przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	12 492 000,00	0,00	2 748 000,00	9 744 000,00
a) <i>kredytów i pożyczek</i>	12 492 000,00	0,00	2 748 000,00	9 744 000,00
b) <i>obligacji</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	18 039 609,38	3 336 266,61	2 748 000,00	18 627 875,99

Elżbieta Harań-Klimek
Skarbnik

Bogdan Szczęśniak
Burmistrz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jelcz-Laskowice ul.Witosa 24 55-220 JELCZ-LASKOWICE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 931934880		75836F7D4597445C 

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	5 336 399,38
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

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
(główny księgowy)

2020.06.19
rok mies. dzień

Bogdan Dariusz Szczęśniak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Joanna Harań-Klimek
(główny księgowy)

2020.06.19
rok mies. dzień

Bogdan Dariusz Szczęśniak
(kierownik jednostki)

Uzasadnienie do Zarządzenia Burmistrza Jelcza-Laskowic Nr BN.0050.445.2020
z dnia 19 maja 2020 r.

Jednostki budżetowe i samorządowe zakłady budżetowe są zobowiązane do sporządzania bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki, które prowadzą rachunkowość zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) oraz szczególnych zasad rachunkowości określonych w Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów 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 (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 342).

Sprawozdanie finansowe obejmuje bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki. Jest to sprawozdanie sporządzone w ujęciu wartościowym, na podstawie danych zawartych w księgach rachunkowych, na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych tj. na dzień bilansowy, czyli na 31 grudnia 2019 r. Sprawozdanie przedstawia prawdziwy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Sprawozdanie łączne sporządzono na podstawie sprawozdań jednostkowych, złożonych przez jednostki budżetowe i zakłady budżetowe. Przed sporządzeniem sprawozdania dokonano inwentaryzacji składników majątkowych, zgodnie z zatwierdzonym planem inwentaryzacji oraz z przepisami prawa bilansowego. Do ksiąg rachunkowych wprowadzono wszystkie operacje gospodarcze dotyczące roku sprawozdawczego.

W zakresie ustalenia nadwyżki lub niedoboru budżetu operacje gospodarcze dotyczące dochodów i wydatków jednostki samorządu terytorialnego ujmowane są w księgach rachunkowych wg metody kasowej, tj. wg faktycznie kasowo zrealizowanych wpływów i wydatków na rachunkach bankowych budżetu i rachunkach bankowych jednostek budżetowych.

W pozostałych przypadkach obowiązuje metoda memoriału polegająca na ujęciu wszystkich, przypadających na rzecz jednostki przychodów i obciążenia kosztami związanymi z tymi przychodami dotyczącymi roku obrotowego, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Za podstawę do sporządzenia sprawozdania finansowego przyjęto zestawienie obrotów i sald kont syntetycznych oraz kont analitycznych