

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Trzemeszna ul. gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego Urząd Miejski Trzemeszna sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	Adresat: Burmistrz Trzemeszna
		Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000530123		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	72 322 815,01	72 883 223,48	A Fundusze	73 647 698,97	73 937 179,63
A I Wartości niematerialne i prawne	5 007,84	0,00	A I Fundusz jednostki	29 522 976,74	22 235 866,80
A II Rzeczowe aktywa trwałe	70 176 996,81	70 792 129,97	A II Wynik finansowy netto (+,-)	44 124 722,23	51 701 312,83
A II.1 Środki trwałe	69 028 384,34	69 791 510,38	A II.1 Zysk netto (+)	44 124 722,23	51 701 312,83
A II.1.1 Grunty	10 311 356,78	10 159 781,21	A II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 749 688,09	1 323 031,09	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	57 190 316,60	58 340 966,93	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 450 685,47	1 216 489,21	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	9 849,71	8 831,16	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	66 175,78	65 441,87	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 857 492,18	2 740 124,76
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 148 612,47	1 000 619,59	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	2 508 892,48	2 458 040,95
A III Należności długoterminowe	1 081 510,36	1 031 793,51	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	181 684,94	275 886,50
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 059 300,00	1 059 300,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	1 059 300,00	1 059 300,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	48 920,51	50 170,67
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	257 325,10	263 869,81
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	485 300,79	296 674,84
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	93 844,94	54 601,62

Skarbnik Gminy

Hanna Koperska

(główny księgowy)

2020 - 05 - 29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	4 182 376,14	3 794 080,91	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	3,04	314,05
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	1 441 813,16	1 516 523,46
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 441 813,16	1 516 523,46
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	348 599,70	282 083,81
B II Należności krótkoterminowe	3 916 457,76	3 403 590,06			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 030 058,31	762 118,00			
B II.2 Należności od budżetów	47 866,87	125 325,54			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	2 838 532,58	2 516 146,52			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	265 918,38	390 490,85			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	265 918,38	390 490,85			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	76 505 191,15	76 677 304,39	Suma pasywów	76 505 191,15	76 677 304,39

Skarbnik Gminy

(główny księgowy)

2020 - 05 - 29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Trzemeszna ul. gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy) Urząd Miejski Trzemeszna	Adresat: Burmistrz Trzemeszna
Numer identyfikacyjny REGON 000530123	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	62 678 898,79	72 001 877,26
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	62 678 898,79	72 001 877,26
B Koszty działalności operacyjnej	18 366 869,67	19 584 630,32
B I Amortyzacja	3 265 018,84	3 616 052,70
B II Zużycie materiałów i energii	1 777 441,37	1 560 960,40
B III Usługi obce	6 505 132,39	7 402 756,14
B IV Podatki i opłaty	50 808,76	36 755,94
B V Wynagrodzenia	4 167 122,71	4 181 453,42
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	915 711,07	878 378,30
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 369 470,11	1 589 741,31
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	285 842,81	289 401,63
B X Pozostałe obciążenia	30 321,61	29 130,48
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	44 312 029,12	52 417 246,94
D Pozostałe przychody operacyjne	19 407,00	2 340,66
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	19 407,00	2 340,66
E Pozostałe koszty operacyjne	37 896,22	169 556,04

Skarbnik Gminy
Hanna Koperska
(główny księgowy)

2020 - 05 - 28
(rok, miesiąc, dzień)
Wersja pierwotna

BURMISTRZ
Krzysztof Dereziński
(kierownik jednostki)

E I Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E II Pozostałe koszty operacyjne	37 896,22	169 556,04
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	44 293 539,90	52 250 031,56
G Przychody finansowe	52 465,45	83 552,16
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	52 465,45	83 552,16
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	221 283,12	632 270,89
H I Odsetki	221 283,12	632 270,89
H II Inne	0,00	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	44 124 722,23	51 701 312,83
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)	44 124 722,23	51 701 312,83

Skarbnik Gminy
Hanna Koperska

(główny księgowy)

2020 - 05 - 29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

Krzysztof Dereziński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Trzemeszna ul. gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Urząd Miejski Trzemeszna	Adresat: Burmistrz Trzemeszna
Numer identyfikacyjny REGON 000530123	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	26 084 586,65	29 522 976,74
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	94 905 570,99	75 179 838,49
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	42 520 827,93	44 124 722,23
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	35 531 869,42	24 983 866,38
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	16 457 453,25	5 494 534,01
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	326 504,23	523 491,63
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	68 916,16	53 224,24
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	91 467 180,90	82 466 948,43
I.2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	63 091 311,86	71 909 391,31
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	19 854 486,93	9 131 009,51
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	8 400 380,64	1 387 179,96
I.2.7 Pasywa przyjęte 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	121 001,47	39 367,65
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	29 522 976,74	22 235 866,80
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	44 124 722,23	51 701 312,83

Skarbnik Gminy

Hanna Koperska
(główny księgowy)

2020 - 05 - 29
(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

Krzysztof Dęziński
(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	44 124 722,23	51 701 312,83
III.2 strata netto (-)	0,00	0,00
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	73 647 698,97	73 937 179,63

Skarbnik Gminy
Hanna Koperska

(główny księgowy)

2020 - 05 - 29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BIURO GOSPODARSTWA
KRAJOWY REJESTR SĄDOWY

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Urząd Miejski Trzemeszna</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>62-240 Trzemeszno</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Dąbrowskiego 2</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>realizacja zadań wynikających z art. 7 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.-31.12</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>sprawozdanie jednostkowe</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>W roku obrotowym 2019 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dz. U. z 2017 poz. 1911).</i> <i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</i> <i>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</i> <i>Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</i> <i>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</i> <i>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane:</i> <ul style="list-style-type: none"> • <i>książki i inne zbiory biblioteczne,</i> • <i>środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</i> • <i>odzież i umundurowanie,</i> • <i>meble i dywany,</i> • <i>środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 3 500,00 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</i> <i>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu żadnych materiałów. Nie posiada magazynów do magazynowania zapasów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności, wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty na konto 401 w momencie nabycia. Na koniec roku spisuje się pozostałe niewykorzystane do 31 grudnia materiały w wartości szacunkowej i jeżeli ich wartość nie przekracza 0,1 % aktywów z bilansu to nie podlegają one korekcie na konto 310 Materiały.</i> <i>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.</i> <i>Opisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.</i> <i>Przyjmuje się zasadę, że dokonuje się odpisu aktualizującego należności podatkowe od zaległości powyżej 5 lat w wysokości 100%.</i>

Metody wyceny aktywów i pasywów

1	2
Wartości niematerialne i prawne	nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia
	otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji
	otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia
Środki trwałe	w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
	w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
	w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
	w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
	w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
	w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
	Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wartość netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
	Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku, gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)
Należności długoterminowe	Wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość
Długoterminowe aktywa finansowe	Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.
udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe	cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
	wartości godziwej,
Należności krótkoterminowe	cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.
Należności krótkoterminowe	Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	wycenia się według wartości nominalnej
Krótkoterminowe papiery wartościowe	w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa
	krótkoterminowe papiery wartościowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości godziwej
Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
- przy czym zobowiązania finansowe	według art. 28, ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości

Ustalanie wyniku finansowego

1) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- ✓ przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej,
- ✓ koszty działalności operacyjnej,
- ✓ wynik z działalności operacyjnej,
- ✓ pozostałe przychody operacyjne

	<ul style="list-style-type: none"> ✓ pozostałe koszty operacyjne ✓ wynik z działalności operacyjnej ✓ przychody finansowe ✓ koszty finansowe ✓ wynik z działalności gospodarczej ✓ wynik brutto ✓ wynik netto <p>Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego, wynik finansowy jednostki, saldo Wn — strata netto, saldo Ma — zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.</p> <p>2) Wynik wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) wykazywany w bilansie z wykonania budżetu j.s.t ustalany jest na koncie 961 „Wynik wykonania budżetu” poprzez porównanie kasowo zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych oraz ujmowanych memoriałowo wydatków niewygasających z końcem roku, ewidencjonowanych na odrębnych kontach odpowiednio: 901 „Dochody budżetu”, 902 „Wydatki budżetu” oraz 903 „Niewykonane wydatki”.</p> <p>Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. Operacje nie kasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „Wynik na pozostałych operacjach”. W roku następnym, po zatwierdzeniu sprawozdania z wykonania budżetu przez organ stanowiący j.s.t, saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960 „Skumulowane wyniki budżetu”.</p>					
5.	inne informacje					
	brak					
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					
	Wg tabel nr 1-4					
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 wieczysto					
	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					
	Wg tabeli nr 5					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
Lp.	Rodzaje posiadanych papierów wartościowych	Ilość udziałów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	udziały w spółce Remondis Aqua Trzemeszno Sp. z o.o.	21.126 po 50,00 zł	1 056 300,00	0,00	0,00	1 056 300,00
2.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Pomocnik od zaraz”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
3.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Domowe przysmaki”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
4.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Razem być”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
	RAZEM		1 059 300,00	0,00	0,00	1 059 300,00

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>Wg tabeli nr 6</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Wg tabeli nr 7</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
	<i>960 000,00 zł</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>8 442 608 ,36 zł</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>9 988 000,00 zł</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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Hipoteka umowna do kwoty 300 000,00 zł do dnia 31 grudnia 2022 roku na nieruchomości stanowiącej własność Gminy Trzemeszno, dla której prowadzona jest księga wieczysta nr PO1G/00052319/3 w Sądzie Rejonowym w Gnieźnie, jako zabezpieczenie pożyczki w kwocie 200 000,00 zł z Funduszu Pożyczkowego TISE Aktywna Wielkopolska 5 – zaciągniętej przez Spółdzielnię Socjalną „Razem być” z siedzibą Małachowo Szemborowice.</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>Jednostka Urząd: nie dotyczy, Gmina saldo konta 909: 939 747,00 zł subwencja oświatowa za miesiąc styczeń 2020r. wpłaconą w miesiącu grudniu 2019r.</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Gwarancje ubezpieczeniowe: 96 943,39 zł</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w roku 2019: 4 764 042,17 zł, w tym: §302 11 736,11 zł, §401 3 629 627,93 zł, §404 257 325,10 zł, §411 666 573,68 zł, §412 72 997,73 zł, §428 5 238,50 zł, §444 85 318,78zł, §470 35 224,34 zł</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</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>Wg tabeli nr 8.</i>

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Przychody 2019r. z tytułu darowizn dla pogorzalców 10 405,33 zł, z tytułu środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy 3 817 464,91 zł</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</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Skarbnik Gminy

Hanna Koperska

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Krzysztof Krzemiński
(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego		
			Nabywanie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zbycie	Likwidacja		Inne	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	189 438,94	0,00	0,00	0,00	0,00		19 065,53		19 065,53	170 373,41
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.	RAZEM	189 438,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 065,53	0,00	19 065,53	170 373,41

tabela nr 2

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość netto				
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	184 431,10	2 166,54	0,00	0,00	2 166,54		16 224,23		16 224,23	170 373,41	5 007,84	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											0,00	0,00
3.	RAZEM	184 431,10	2 166,54	0,00	0,00	2 166,54	0,00	16 224,23	0,00	16 224,23	170 373,41	5 007,84	0,00

BURMISTRZ

Krzysztof Dereziński

Skarbnik Gminy

Hanna Koperska

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego				
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja			Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne (Przemieszczenie wewnętrzne)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.1.	Grunty	10 311 356,78	316 732,21	0,00	0,00	316 732,21	447 137,78		21 170,00	468 307,78	10 159 781,21
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 749 688,09	0,00			0,00	426 657,00			426 657,00	1 323 031,09
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 293 165,89	5 361 701,31	0,00		5 361 701,31	221 431,04	130 877,09	730 869,92	1 083 178,05	94 571 689,15
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 639 913,04	121 498,51	0,00		121 498,51	60 743,25			60 743,25	4 700 668,30
1.3.	Środki transportu	880 767,20	1 000,00			1 000,00				0,00	881 767,20
1.4.	Inne środki trwałe	1 588 300,23	167 488,53	0,00		167 488,53	81 558,89			81 558,89	1 674 229,87
1.5.		107 713 503,14	5 968 420,56	0,00	0,00	5 968 420,56	668 568,82	273 179,23	752 039,92	1 693 787,97	111 988 135,73
RAZEM											

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto					
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem	Stan na początek roku obrotowego
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.1.	Grunty											10 311 356,78	10 159 781,21
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 102 849,29	3 265 881,58			3 265 881,58	138 186,18			138 186,18	36 230 544,69	57 190 316,60	58 341 144,46
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 189 227,57	332 960,54		13 792,02	346 752,56		51 801,04		51 801,04	3 484 179,09	1 450 685,47	1 216 489,21
1.3.	Środki transportu	870 917,49	2 018,55		2 018,55	2 018,55				0,00	872 936,04	9 849,71	8 831,16
1.4.	Inne środki trwałe	1 522 124,45	14 303,82		153 918,62	168 222,44		81 558,89		81 558,89	1 608 788,00	66 175,78	65 441,87
1.5.		38 665 118,80	3 615 164,49	0,00	167 710,64	3 782 875,13	138 186,18	133 359,93	0,00	271 546,11	42 196 447,82	69 028 384,34	69 791 687,91
RAZEM													

Skarbnik Gminy
Hanna Koperska

tabela nr 5

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	zestaw komputerowy IBM/gr. 4	5 282,60			5 282,60
RAZEM		5 282,60	0,00	0,00	5 282,60

tabela nr 6

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			Zwiększenia	Wykorzystanie		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	756.75615.0310	46 703,00	9 299,00	0,00	5 886,00	50 116,00
2.	756.75615.0320	121 526,10	26 978,50	0,00	0,00	148 504,60
3.	756.75616.0310	105 348,19	3 353,24	0,00	2 179,20	106 522,23
4.	756.75616.0320	39 095,77	0,00	0,00	1 697,03	37 398,74
5.	756.75616.0330	82,90	29,00	0,00	0,00	111,90
6.	756.75616.0340	30 230,81	6 614,00	0,00	0,00	36 844,81
7.	756.75615.0910	115 964,00	21 736,00	0,00	0,00	137 700,00
8.	756.75616.0910	161 513,00	4 049,00	0,00	0,00	165 562,00
9.	900.90002.0490	5 381,14	15 221,81	0,00	0,00	20 602,95
10.	700.70005.0550	1 307,03	956,15	0,00	0,00	2 263,18
11.	700.70005.0750	184,45	375 062,84	0,00	0,00	375 247,29
12.	700.70005.0920	855,27	136 837,81	0,00	0,00	137 693,08
13.	801.80195.0940	4 460,17	0,00	0,00	57,04	4 403,13
14.	801.80195.0920	1 600,78	199,68	0,00	0,00	1 800,46
15.	900.90002.0910	0,00	8 345,00	0,00	0,00	8 345,00
16.	926.92695.2910	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
17.	926.92695.0920	669,79	75,00	0,00	0,00	744,79
RAZEM		636 422,40	608 757,03	0,00	9 819,27	1 235 360,16

BURMISTRZ
Krzysztof Dereziński

Skarbnik Gminy
Hanna Koperska

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Rezerwa na zobowiązania wobec Remondis	316 028,62		125 472,30		190 556,32
RAZEM		316 028,62	0,00	125 472,30	0,00	190 556,32

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			Stan na koniec roku
			ogółem	odsetki	Różnice kursowe	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	314 612,01	4 866 490,50	0,00	0,00	0,00
	Środki trwałe w budowie	834 000,46	250 606,25	0,00	0,00	1 000 619,59
RAZEM		1 148 612,47	5 117 096,75	0,00	0,00	1 000 619,59

Skarbnik Gminy
Hanna Koperska