

BURMISTRZ RZGOWA
PLAC 500-LECIA 21
95-030 R Z G Ó W
☎ 042-214-12-10
fax 042-214-12-07

BF 3251.40.2020.SK

| | |
|------------------------|--------------|
| RADA MIEJSKA w RZGOWIE | |
| wpł. | 14. 05. 2020 |
| Ilość załączników | |
| Podpis | |

Rzgów, dnia 14 maja 2020 r.

Pan Radosław Pełka
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Rzgowie


Urząd Miejski w Rzgowie w załączeniu przedkłada następujące sprawozdania finansowe Gminy Rzgów za 2019 r.:

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2019 r.,
2. Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2019 r.,
3. Rachunek zysków i strat jednostki- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2019 r.,
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego za 2019 r.
5. Informację dodatkową za 2019 r.

Z poważaniem

BURMISTRZ RZGOWA

Mateusz Kamiński

| | | |
|---|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RZGÓW ul.500-lecia 22 95-030 RZGÓW | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina RZGÓW sporządzony na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego E6B1D1CB5BABDC77  |
| Numer identyfikacyjny REGON 472057827 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|----------------------|--|-----------------------|----------------------|
| I Środki pieniężne | 11 500 396,38 | 11 451 244,23 | I Zobowiązania | 15 498 466,08 | 28 124 526,77 |
| I.1 Środki pieniężne | 11 500 396,38 | 11 451 244,23 | I.1 Zobowiązania finansowe | 15 488 396,07 | 28 064 371,63 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 11 490 326,29 | 6 403 992,78 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 10 070,09 | 5 047 251,45 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 15 488 396,07 | 28 064 371,63 |
| II Należności i rozliczenia | 462 232,66 | 485 251,01 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 5 441,51 | 682,81 |
| II.1 Należności finansowe | 0,00 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 4 628,50 | 59 472,33 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -4 086 803,04 | -16 800 380,53 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | -15 901 423,89 | -18 326 320,14 |
| II.2 Należności od budżetów | 462 232,64 | 485 236,39 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 0,00 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 0,02 | 14,62 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | -15 901 423,89 | -13 339 223,83 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | -4 987 096,31 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | 283 631,60 | 625 646,34 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 0,00 | 4 987 096,31 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | 11 530 989,25 | -4 086 803,04 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 550 966,00 | 612 349,00 |
| Suma aktywów | 11 962 629,04 | 11 936 495,24 | Suma pasywów | 11 962 629,04 | 11 936 495,24 |

Anna Maria Czarnocka
skarbnik

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
zarząd

BeSTia

E6B1D1CB5BABDC77

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

| Symbol | Wyszczególnienie | UwagaJST |
|---------------|----------------------------|--|
| III | Rozliczenia międzyokresowe | Część oświatowa subwencji ogólnej na 01.2020r. |

Anna Maria Czarnocka
skarbnik

2020-03-31

rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
zarząd

BeSTia

E6B1D1CB5BABDC77

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RZGÓW ul.500-lecia 22 95-030 RZGÓW Numer identyfikacyjny REGON 472057827 | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 66EDD0B3B54A8EC3  |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 161 872 444,98 | 191 564 811,61 | A Fundusz | 162 535 179,41 | 192 747 269,50 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 4 190,18 | 0,00 | A.I Fundusz jednostki | 148 567 053,29 | 165 809 610,00 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 161 868 254,80 | 191 564 811,61 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 14 133 864,27 | 27 008 560,16 |
| A.II.1 Środki trwałe | 146 584 278,58 | 176 490 156,64 | A.II.1 Zysk netto (+) | 38 562 497,72 | 55 771 137,90 |
| A.II.1.1 Grunty | 69 862 850,98 | 70 756 507,98 | A.II.2 Strata netto (-) | -24 428 633,45 | -28 762 577,74 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 1 245 026,00 | 1 115 114,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | -165 738,15 | -70 900,66 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 75 135 812,93 | 103 786 266,18 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 714 303,03 | 645 712,47 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 584 058,74 | 909 377,58 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 287 252,90 | 392 292,43 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 5 852 436,66 | 4 537 432,02 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 15 283 976,22 | 15 074 654,97 | 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 | 5 852 436,66 | 4 537 432,02 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 1 949 113,39 | 702 703,78 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 1 497 284,66 | 1 478 697,67 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 0,00 | 0,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 409 194,67 | 454 219,00 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 830 844,40 | 889 008,65 |

Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

BeSTia

66EDD0B3B54A8EC3

| | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 250 657,33 | 172 493,95 |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 321 135,32 | 243 853,81 |
| B Aktywa obrotowe | 6 515 171,09 | 5 719 889,91 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 370,50 | 14,60 |
| B.I Zapasy | 54 639,15 | 45 697,90 | D.II.8 Fundusze specjalne | 593 836,39 | 596 440,56 |
| B.I.1 Materiały | 54 639,15 | 45 697,90 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 593 836,39 | 596 440,56 |
| 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 | 5 698 156,63 | 5 082 824,02 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 184 731,85 | 216 559,41 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 111 999,31 | 81 647,03 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 5 385 088,62 | 4 784 617,58 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 16 336,85 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 762 375,31 | 591 367,99 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 1 406,84 | 4 412,93 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 736 788,04 | 560 455,05 | | | |
| B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.4 Inne środki pieniężne | 24 180,43 | 26 500,01 | | | |
| 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 | | | |

Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

2020-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

BeSTia

66EDD0B3B54A8EC3

Strona 2 z 4

| | | | | | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 168 387 616,07 | 197 284 701,52 | Suma pasywów | 168 387 616,07 | 197 284 701,52 |

 Anna Maria Czarnocka
 (główny księgowy)

 2020-03-31
 (rok, miesiąc, dzień)

 Mateusz Witold Kamiński
 (kierownik jednostki)

BeSTia

66EDD0B3B54A8EC3

Wyjaśnienia do bilansu


Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

BeSTia

2020-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

66EDD0B3B54A8EC3

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

| | | | |
|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RZGÓW ul.500-lecia 22 95-030 RZGÓW | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi | |
| Numer identyfikacyjny REGON 472057827 | | Wysłać bez pisma przewodniego 8784191ABC660D80  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 65 091 759,28 | 84 998 494,44 | |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 3 419 163,31 | 4 473 136,16 | |
| 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 | 197 760,00 | 205 240,00 | |
| A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych | 61 474 835,97 | 80 320 118,28 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 51 186 664,47 | 57 571 032,22 | |
| B.I. Amortyzacja | 5 244 179,50 | 5 344 679,92 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 4 820 476,15 | 4 907 737,56 | |
| B.III. Usługi obce | 7 786 999,29 | 8 824 525,62 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 270 026,87 | 336 048,80 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 15 974 614,79 | 17 446 007,78 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 4 013 733,07 | 4 314 246,06 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 9 495 252,15 | 12 703 913,83 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 966 454,31 | 976 244,59 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 2 614 928,34 | 2 717 628,06 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 13 905 094,81 | 27 427 462,22 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 193 514,55 | 96 317,98 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 193 514,55 | 96 317,98 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 8 373,37 | 4 156,86 | |

Anna Maria Czarnocka
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
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 | 8 373,37 | 4 156,86 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 14 090 235,99 | 27 519 623,34 |
| G. | Przychody finansowe | 142 269,43 | 49 152,80 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| G.II. | Odsetki | 142 269,43 | 49 152,80 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 73 068,15 | 560 215,98 |
| H.I. | Odsetki | 73 068,15 | 560 215,98 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 14 159 437,27 | 27 008 560,16 |
| J. | Podatek dochodowy | 25 573,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 14 133 864,27 | 27 008 560,16 |
| | | | |

Anna Maria Czarnocka
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień


Mateusz Witold Kamiński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Maria Czarnocka
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
kierownik jednostki

| | | | |
|---|---|--|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RZGÓW ul.500-lecia 22 95-030 RZGÓW | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi | |
| Numer identyfikacyjny REGON 472057827 | | Wysłać bez pisma przewodniego 94695BCD566733AB  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 120 804 680,02 | 148 248 131,51 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 151 986 930,71 | 181 681 468,50 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 32 917 313,21 | 38 562 497,72 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 76 829 881,92 | 100 432 620,42 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 30 435 794,32 | 41 030 309,87 | |
| I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.10. Inne zwiększenia | 11 803 941,26 | 1 656 040,49 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 124 224 557,44 | 164 119 990,01 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 23 653 394,61 | 24 109 711,67 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 60 928 458,03 | 82 106 300,28 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 186 706,01 | 165 738,15 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 34 963 905,95 | 52 374 497,77 | |
| 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 | 4 228 766,62 | 4 309 220,93 | |
| 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 | 263 326,22 | 1 054 521,21 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 148 567 053,29 | 165 809 610,00 | |

Anna Maria Czarnocka
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|---|----------------|----------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 13 968 126,12 | 26 937 659,50 |
| III.1. | zysk netto (+) | 38 562 497,72 | 55 771 137,90 |
| III.2. | strata netto (-) | -24 428 633,45 | -28 762 577,74 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | -165 738,15 | -70 900,66 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 162 535 179,41 | 192 747 269,50 |
| | | | |

 Anna Maria Czarnocka
 główny księgowy

 2020-03-31
 rok, miesiąc, dzień


 Mateusz Witold Kamiński
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Maria Czarnocka
główny księgowy

2020-03-31
rok, miesiąc, dzień

Mateusz Witold Kamiński
kierownik jednostki

| | | |
|--|---|---|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej RZGÓW ul.500-lecia 22 95-030 RZGÓW | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p> | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi |
| Numer identyfikacyjny REGON 472057827 | | <p style="text-align: center;">02968EBEED32DA8</p>  |

| 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

Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Maria Czarnocka
(główny księgowy)

2020.03.31
rok mies. dzień

Mateusz Witold Kamiński
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

| | |
|----------|---|
| I | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | nazwę jednostki |
| | Gmina Rzgów |
| 1.2. | siedzibę jednostki |
| | Plac 500-lecia 22; 95-030 Rzgów |
| 1.3. | adres jednostki |
| | Plac 500-lecia 22; 95-030 Rzgów |
| 1.4. | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | <p>Do zakresu działania Gminy Rzgów należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.</p> <p>Gmina wykonuje zadania przy pomocy Urzędu Miejskiego w Rzgowie wraz z podległymi jednostkami. Do zakresu działania Gminy Rzgów należy zapewnienie warunków należytego wykonania następujących zadań:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zadań własnych; - zadań zleconych; - zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej i jednostkami samorządu terytorialnego (zadań powierzonych); - zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia międzygminnego; - zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia komunalnego, które nie zostały powierzone gminnym jednostkom organizacyjnym lub przekazane innym podmiotom na podstawie umów; - zadań wynikających z ustaw szczególnych; - zadań wynikających ze Statutu Gminy. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Sprawozdanie finansowe Gminy Rzgów za rok obrotowy 2019r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe |
| | <p>Sprawozdanie finansowe Gminy Rzgów zawiera łączne dane, w skład którego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe min:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Urząd Miejski w Rzgowie; - Gminny Ośrodek Sportu Turystyki i Rekreacji w Rzgowie; - Gminny Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Rzgowie; - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Rzgowie; - Przedszkole Publiczne w Rzgowie; - Szkoła Podstawowa im. Kornela Makuszyńskiego w Guzewie; - Szkoła Podstawowa im. Św. Królowej Jadwigi w Kalinie; - Szkoła Podstawowa im. Jana Długosza w Rzgowie; - Żłobek Gminy w Guzewie. |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Zgodnie z ustawą o rachunkowości Gmina Rzgów stosuje ogólne zasady rachunkowości. |

| | |
|------------|---|
| | <p>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według wartości początkowej, która wyceniana jest w cenie nabycia lub kosztów wytworzenia.</p> <p>2. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na mocy decyzji, umów, protokołów lub innych stosownych dokumentów wycenia się w wartości określonej w decyzji, umowie, protokole lub innym dokumencie potwierdzającym nieodpłatne przyjęcie środków trwałych.</p> <p>3. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego.</p> <p>4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do 10.000,00 zł włącznie umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany oraz pozostałe środki trwałe.</p> <p>5. Naliczenie amortyzacji rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania. Amortyzację księguje się raz na koniec roku. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>6. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> |
| 5. | inne informacje |
| | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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 |
| | Załącznik nr 1 |
| 1.2. | aktualna wartość rynkowa 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 |
| | W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły. |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanie wieczyste |
| | Gmina Rzgów nie użytkuje gruntów wieczyste. |
| 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 |
| | Załącznik nr 2 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Gmina Rzgów nie posiada. |
| 1.7. | dane o odpisach aktualizujących 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) |

| | |
|-------|---|
| | W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły. |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu rozwiązaniu i stanie końcowym |
| | W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły. |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | 2 912 347,81 zł |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 3 477 494,56 zł |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 21 674 529,26 zł |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | NIE DOTYCZY |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły. |
| 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 |
| | W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły. |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły. |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | Gmina Rzgowie wypłaciła świadczenia pracownicze na łączną kwotę 620 553,17 zł w tym: - odprawy emerytalne 313 012,26 zł; - nagrody jubileuszowe 274 747,65 zł; - ekwiwalenty urlopowe 32 793,26 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | Wynik finansowy netto poz. III w Zestawieniu zmian funduszu nie jest tożsamy z pozycją wykazywaną w pasywach Bilansu w poz. A. II (Wynikiem finansowym netto) oraz w Rachunku zysków i strat jednostki z poz. L (Zysk (strata) netto) o kwotę 70 900,66 zł, która wynika z nadwyżki środków obrotowych, która pomniejsza poz. III w Zestawieniu zmian funduszu. |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |

| | |
|------|---|
| | W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły. |
| 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 |
| | 38 490 980,56 zł |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Przychody o nadzwyczajnej wartości: nadwyżka środków obrotowych w GZWiK w Rzgowie – 80 000,00 zł |
| 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 |
| | Wysoka wartość pozostałych przychodów operacyjnych w 2019r. jest spowodowana pozostawieniem w GZWiK nadwyżki środków obrotowych za 2018r. |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy |
| | W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły. |

SKARBNIK MIASTA

....Anna Czarnocka
(główny księgowy)

.....2020.03.31.....
(rok,miesiąc, dzień)

BURMISTRZ RZGOWA

...Mateusz Kamiński...
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych (część II, poz. 1.1)

Załącznik nr 1

do Informacji dodatkowej

| Lp. | Tytuł | Nazwa składnika aktywów według układu w bilansie | | | | | | |
|-----|--|--|---|---------------------------------|-------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|
| | | Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania) | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe (w tym dobra kultury) | Razem środki trwałe (3+4+5+6+7) | Wartości niematerialne i prawne |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Wartość początkowa - stan na 01.01.2019.r. | 69 862 850,98 | 150 248 851,53 | 3 975 003,11 | 2 134 988,53 | 5 088 018,19 | 231 309 712,34 | 428 082,43 |
| 2 | Zwiększenie wartości początkowej | 1 501 258,00 zł | 37 860 184,25 zł | 149 395,65 zł | 515 760,80 zł | 648 164,82 zł | 40 674 763,52 zł | 27 017,39 zł |
| | nabycie | 113 220,00 | 66 000,00 | 149 395,65 | 515 760,80 | 563 883,68 | 1 408 260,13 | 27 017,39 |
| | nieodpłatne otrzymanie | 757 600,00 | | | | 34 985,33 | 792 585,33 | |
| | nadwyżki inwentaryzacyjne | | | | | | | |
| | przemieszczenia wewnętrzne | | | | | | | |
| | aktualizacja wyceny | | | | | | | |
| | inne | 630 438,00 | 37 794 184,25 | | | 49 295,81 | 38 473 918,06 | |
| 3 | Zmniejszenia wartości początkowej | 607 601,00 zł | 4 362 308,53 zł | 49 295,81 zł | - zł | 130 967,50 zł | 5 150 172,84 zł | 8 039,25 zł |
| | sprzedaż nieodpłatne przekazanie | 133 200,00 | 4 358 329,12 | | | 81 981,03 | 4 573 510,15 | |
| | likwidacja | | 3 979,41 | | | 48 986,47 | 52 965,88 | 8 039,25 |
| | wniesienie aportem do spółki | | | | | | | |
| | niedobory inwentaryzacyjne | | | | | | | |
| | przemieszczenia wewnętrzne | | | | | | | |
| | aktualizacja wyceny | | | | | | | |
| | utrata przydatności gospodarczej | | | | | | | |
| | inne | 474 401,00 | | 49 295,81 | | | 523 696,81 | |
| 4 | Wartość początkowa - stan na 31.12.2019r. | 70 756 507,98 | 183 746 727,25 | 4 075 102,95 | 2 650 749,33 | 5 605 215,51 | 266 834 303,02 | 447 060,57 |
| 5 | Stan umorzeń na 01.01.2019r. | 0,00 | 75 113 038,60 | 3 260 700,08 | 1 550 929,79 | 4 800 765,29 | 84 725 433,76 | 423 892,25 |
| 6 | Zwiększenie umorzeń | - zł | 4 899 777,94 zł | 187 700,17 zł | 190 441,96 zł | 543 125,29 zł | 5 821 045,36 zł | 31 207,57 zł |
| | amortyzacja planowa okresu bieżącego | | 4 899 777,94 | 149 047,12 | 190 441,96 | 453 000,82 | 5 692 267,84 | 31 207,57 |
| | amortyzacja nieplanowa okresu bieżącego | | | | | 29 042,02 | 29 042,02 | |
| | umorzenie składników aktywów przemieszczanych | | | | | | | |
| | aktualizacja wyceny | | | | | | | |
| | pozostałe umorzenie | | | 38 653,05 | | 61 082,45 | 99 735,50 | |
| 7 | Zmniejszenia umorzeń | - zł | 52 355,47 zł | 19 009,77 zł | - zł | 130 967,50 zł | 202 332,74 zł | 8 039,25 zł |
| | umorzenie sprzedanych składników aktywów | | | | | | | |
| | umorzenie nieodpłatnie przekazanych składników aktywów | | 49 108,19 | | | 81 981,03 | 131 089,22 | |
| | umorzenie zlikwidowanych składników aktywów | | 3 247,28 | | | 48 986,47 | 52 233,75 | 8 039,25 |
| | umorzenie składników aktywów stanowiących niedobory | | | | | | | |
| | umorzenie składników aktywów wniesionych aportem do spółki | | | | | | | |
| | umorzenie składników aktywów przemieszczanych | | | | | | | |
| | umorzenie składników aktywów aktualizowanych | | | | | | | |
| | umorzenie składników aktywów, które utraciły przydatność gospodarczą | | | | | | | |
| | pozostałe umorzenie | | | 19 009,77 | | | 19 009,77 | |
| 8 | Stan umorzeń na 31.12.2019.r. | 0,00 | 79 960 461,07 | 3 429 390,48 | 1 741 371,75 | 5 212 923,08 | 90 344 146,38 | 447 060,57 |
| 9 | Wartość netto na 01.01.2019r. | 69 862 850,98 | 75 135 812,93 | 714 303,03 | 584 058,74 | 287 252,90 | 146 584 278,58 | 4 190,18 |
| 10 | Wartość netto na 31.12.2019r. | 70 756 507,98 | 103 786 266,18 | 645 712,47 | 909 377,58 | 392 292,43 | 176 490 156,64 | 0,00 |

Załącznik nr 2
do Informacji dodatkowej

Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (część II, poz. 1.5.)

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 803 | 193 625,52 | 4 982,76 | 28 303,17 | 170305,11 |
| 2 | | | | | |
| | Razem | 193 625,52 | 4 982,76 | 28 303,17 | 170305,11 |