

## Zarządzenie Nr 63/2020

### Burmistrza Miasta i Gminy Chorzele

z dnia 28 maja 2020 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego Gminy Chorzele za 2019 r.

*Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869) zarządza się, co następuje:*

#### § 1

Przekazuję Radzie Miejskiej w Chorzelach sprawozdanie finansowe Gminy Chorzele za 2019 rok obejmujące:

- 1) Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) Łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) Łączną informację opisową
- 4) Łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
- 5) Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.

#### § 2


Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta i Gminy.

#### § 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega publikacji w BIP.

Z up. BURMISTRZA  
mgr Katarzyna Brzezińska  
ZASTĘPCA BURMISTRZA  
MIASTA I GMINY CHORZELE



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Chorzele</b> ul. Stanisława Komosińskiego 1 06-330 CHORZELE	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina CHORZELE</b>  sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 462BCB70B2F2A1B6 
Numer identyfikacyjny REGON  550667882		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 771 838,04	2 647 616,05	I Zobowiązania	20 046 525,12	20 153 698,96
I.1 Środki pieniężne	3 771 838,04	2 647 616,05	I.1 Zobowiązania finansowe	17 843 690,58	19 814 030,22
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 655 279,94	2 515 623,14	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 984 825,93	2 331 389,85
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	116 558,10	131 992,91	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	15 858 864,65	17 482 640,37
II Należności i rozliczenia	2 050 861,66	2 043 368,45	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 145 108,95	242 276,78
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	57 725,59	97 391,96
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-15 030 249,42	-16 221 165,46
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 044 085,24	-1 190 916,04
II.2 Należności od budżetów	47 105,77	43 724,35	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	2 003 755,89	1 999 644,10	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 044 085,24	-1 190 916,04
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-9 986 164,18	-15 030 249,42
			III Rozliczenia międzyokresowe	806 424,00	758 451,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>5 822 699,70</b>	<b>4 690 984,50</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>5 822 699,70</b>	<b>4 690 984,50</b>

EWA MONIKA WERDER  
skarbnik

2020-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Brzezicka  
zarząd


EWA MONIKA WERDER  
skarbnik

2020-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Brzezicka  
zarząd

BeSTia

462BCB70B2F2A1B6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Chorzele</b> ul.Stanisława Komosińskiego 1  06-330 CHORZELE	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego  F8571A784B9B6217 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>550667882</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	154 005 681,31	164 296 131,27	A Fundusz	148 743 426,14	158 619 839,29
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	137 896 602,03	147 522 539,86
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	153 770 089,41	164 078 725,21	A.II Wyrzık finansowy netto (+,-)	10 993 194,30	11 185 417,00
A.II.1 Środki trwałe	143 725 554,03	146 188 227,64	A.II.1 Zysk netto (+)	43 669 407,27	47 359 537,67
A.II.1.1 Grunty	89 161 265,46	89 330 753,46	A.II.2 Strata netto (-)	-32 676 212,97	-36 174 120,67
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 138 080,00	2 138 080,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-146 370,19	-88 117,57
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 622 803,18	55 262 793,23	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	731 324,66	637 987,37	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 164 933,18	928 993,57	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	45 227,55	27 700,01	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 590 099,56	10 048 667,80
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 044 535,38	17 890 497,57	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	5 396 292,71	5 577 397,55
A.III Należności długoterminowe	235 591,90	217 406,06	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	392 392,74	333 875,13
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	284 165,19	298 376,68
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	595 779,92	892 149,94
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	948 537,57	890 794,04

EWA MONIKA WERDER  
(główny księgowy)

2020-05-28  
(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Brzezicka  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F8571A784B9B6217

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	20 200,14	24 236,37
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	489 201,41	497 136,74
B Aktywa obrotowe	4 327 844,39	4 372 375,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	31 179,52	33 584,52	D.II.8 Fundusze specjalne	2 666 015,74	2 640 828,65
B.I.1 Materiały	31 179,52	33 584,52	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 666 015,74	2 640 828,65
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	59 185,35	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 134 621,50	4 471 270,25
B.II Należności krótkoterminowe	2 199 655,14	2 459 767,84			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	204 258,19	233 397,25			
B.II.2 Należności od budżetów	22 656,20	50 591,91			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	189,43	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 972 551,32	2 175 778,68			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 097 009,73	1 879 023,46			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	1 000,00	1 000,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 096 009,73	1 878 023,46			
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			

EWA MONIKA WERDER  
(główny księgowy)

2020-05-28

(rok, miesiąc, dzień)

Katarzyna Brzezicka  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F8571A784B9B6217

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>158 333 525,70</b>	<b>168 668 507,09</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>158 333 525,70</b>	<b>168 668 507,09</b>

\_\_\_\_\_  
EWA MONIKA WERDER  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020-05-28  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Katarzyna Brzezicka  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F8571A784B9B6217

EWA MONIKA WERDER  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-28  
(rok, miesiąc, dzień)

F8571A784B9B6217

Katarzyna Brzezicka  
(kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Chorzele
1.2	siedzibę jednostki
	Chorzele
1.3	adres jednostki
	ul. Stanisława Komosińskiego 1, 06-330 Chorzele
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2019 - 31-12-2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera łącznie dane następujących jednostek : 1) Urząd Miasta i Gminy w Chorzelach, 2) Ośrodek Pomocy Społecznej w Chorzelach, 3) Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Chorzelach, 4) Przedszkole Samorządowe w Chorzelach, 5) Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Chorzelach, 6) Publiczna Szkoła Podstawowa w Krzynowłodze Wielkiej, 7) Publiczna Szkoła Podstawowa im. Ojca Honoriusza Kowalczyka w Duczynie, 8) Publiczna Szkoła Podstawowa im. Bolesława Chrobrego w Zarębach, 9) Publiczna Szkoła Podstawowa w Pościeniu Wsi, 10) Publiczna Szkoła Podstawowa w Krukowie, 11) Publiczna Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Papieża Jana Pawła II w Chorzelach, 12) Miejski Zespół Placówek Opieki nad Dziećmi w Gminie Chorzele, 13) Centrum Usług Wspólnych Chorzelach,
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2020 r. poz. 342).</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.</p> <p>Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.</p> <p><b>ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW</b></p> <p><b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>  Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.  Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.</p> <p><b>Aktywa obrotowe</b>  Aktywa obrotowe obejmują:  a) materiały,  b) zapasy,  c) należności krótkoterminowe,  d) środki pieniężne.</p> <p>Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.</p> <p><b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>  Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.</p> <p><b>Fundusz jednostki</b>  Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.</p> <p><b>Fundusze specjalne</b>  Do funduszy specjalnych zaliczono:  - Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,  Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2019 r., poz. 1352 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.</p> <p><b>Wynik finansowy</b>  Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.</p> <p>Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.</p>
5.	inne informacje
	-
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Tab. 1 Środki trwałe

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja wartości	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Środki trwałe	186 718 046,08	0,00	5 922 174,76		163 612,21			206 662,73	120 081,14	192 477 089,18
1.1.	Grunty	89 161 265,46		169 488,00							89 330 753,46
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 138 080,00									2 138 080,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75 580 289,71		5 040 487,27						922,81	80 619 854,17
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 786 754,72		135 299,00		55 475,00			97 049,00	10 800,00	4 869 679,72
1.4.	Środki transportu	4 310 876,95									4 310 876,95
1.5.	Inne środki trwałe	12 878 859,24		576 900,49		108 137,21			109 613,73	108 318,33	13 345 924,88
	<b>SUMA</b>	<b>186 718 046,08</b>		<b>5 922 174,76</b>		<b>163 612,21</b>			<b>206 662,73</b>	<b>120 081,14</b>	<b>192 477 089,18</b>

Tab. 2  
Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	aktualizacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	566 534,36	0,00	26 057,09	0,00	4 970,17	0,00	0,00	8 274,17	8 670,50	580 616,95
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	516 917,40		16 298,91					8 274,17	1 290,00	519 652,14
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	49 616,96		9 758,18		4 970,17				3 380,50	60 964,81
	<b>SUMA</b>	<b>566 534,36</b>		<b>26 057,09</b>	<b>0,00</b>	<b>4 970,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 274,17</b>	<b>8 670,50</b>	<b>580 616,95</b>

Tab. 3

## Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	aktualizacja	rochód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	42 992 492,05		3 419 488,02		108 137,21			109 613,73	124 707,14	46 285 796,41
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00									
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	22 957 486,53		2 453 635,32						922,81	25 410 199,04
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	4 055 430,06		129 868,34						15 426,00	4 169 872,40
1.4.	Umorzenie środków transportu	3 145 943,77		240 342,62							3 386 286,39
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	12 833 631,69		595 641,74		108 137,21			109 613,73	108 358,33	13 319 438,58
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	566 534,36		26 057,09		4 970,17			8 274,17	8 670,50	580 616,95
	<b>SUMA</b>	<b>43 559 026,41</b>		<b>3 445 545,11</b>	<b>0</b>	<b>113 107,38</b>			<b>117 887,90</b>	<b>133 377,64</b>	<b>46 866 413,36</b>

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

Nie dysponujemy takimi informacjami

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

Nieruchomości położone w mieście Chorzele oraz w miejscowościach Zdziwów Stary, Rzodkiewnica, Krzynowłoga Wielka, Poścień Wieś, Pruskołęka o ogólnej powierzchni 7,3888 ha/ BO 2 138 080,00 zł, BZ 2 138 080,00 zł.

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

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

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)

Odpisy aktualizujące należności BO – 91 045,96 zł, zwiększenia 45 348,10 zł, zmniejszenia – 32 482,27 zł, BZ - 103 911,79 zł, odpis aktualizujący odsetki ZGKiM oraz fundusz alimentacyjny BO – 851 809,62 zł, zwiększenia – 119 395,86 zł, zmniejszenia – 60 548,18 zł, BZ – 910 657,30 zł, odpis aktualizujący fundusz alimentacyjny, zaliczkę alimentacyjną w części Budżetu Państwa – BO – 1 560 876,59 zł, zwiększenia – 170 932,66 zł, zmniejszenia – 89 442,59 zł, BZ – 1 642 366,66 zł, odpis aktualizujący fundusz alimentacyjny, zaliczkę alimentacyjną w części JST – BO – 1 062 919,05 zł, zwiększenia – 134 921,59 zł, zmniejszenia – 61 851,91 zł, BZ – 1 135 988,73 zł, Brak jest pożyczek zagrożonych.

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

Rezerwy ZGKiM  
BO - 59 185,35 zł, zwiększenia - 98 000,00 zł, zmniejszenia – 157 185,35 zł, BZ – 0,00 zł.


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 dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	-
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	2 810 887,81 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 281 210,56 zł, odprawy emerytalne – 133 751,57 zł. świadczenie na start – 1 000,00 zł
1.16.	inne informacje
	Brak
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
	BO – 10 044 535,38 zł Zwiększenia – 13 048 743,47 zł Zmniejszenia – 5 202 781,28 zł BZ – 17 890 497,57 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

SKARBNIK MIASTA I GMINY


  
mgr Ewa Monika Werder  
(główny księgowy)

28.05.2020 r.

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA  
  
mgr Katarzyna Brzezicka  
ZASTĘPCA BURMISTRZA  
MIASTA I GMINY CHROBIEL  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Chorzele ul. Stanisława Komosińskiego 1 06-330 CHORZELE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>550667882</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 624840E9A20784E6 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	61 667 053,21	65 676 018,95	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 460 622,97	4 711 324,76	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	57 206 430,24	60 964 694,19	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	50 547 956,55	54 635 232,59	
B.I. Amortyzacja	2 530 429,75	2 842 586,98	
B.II. Zużycie materiałów i energii	3 497 263,22	3 763 797,23	
B.III. Usługi obce	5 385 123,90	5 272 818,77	
B.IV. Podatki i opłaty	356 638,54	348 087,56	
B.V. Wynagrodzenia	15 795 786,19	17 679 669,36	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 294 459,23	4 724 949,25	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 511 991,70	2 532 196,67	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	16 176 264,02	17 422 137,81	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	48 988,96	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	11 119 096,66	11 040 786,36	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	752 816,07	1 177 768,75	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	752 816,07	1 177 768,75	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	386 260,06	367 832,31	

EWA MONIKA WERDER  
główny księgowy

2020-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Brzezicka  
kierownik jednostki

BeSTia

624840E9A20784E6

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	73 805,44	16 239,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	312 454,62	351 593,31
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 485 652,67	11 850 722,80
G.	Przychody finansowe	22 382,29	17 577,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 382,29	17 577,99
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	468 769,96	634 332,79
H.I.	Odsetki	317 329,49	509 918,70
H.II.	Inne	151 440,47	124 414,09
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 039 265,00	11 233 968,00
J.	Podatek dochodowy	46 069,00	48 551,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1,70	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	10 993 194,30	11 185 417,00

EWA MONIKA WERDER  
główny księgowy

2020-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Brzezicka  
kierownik jednostki




EWA MONIKA WERDER  
główny księgowy

2020-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Brzezicka  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Chorzele ul. Stanisława Komosińskiego 1 06-330 CHORZELE		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  550667882			Wysłać bez pisma przewodniego B028F735B25CD263 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		123 415 093,73	137 896 602,03
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		100 679 713,25	119 853 616,62
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		30 650 159,84	43 669 407,27
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		62 312 721,03	63 031 439,38
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		7 365 810,90	12 937 456,27
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		351 021,48	215 115,20
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	198,50
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		86 198 204,95	110 227 480,29
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		25 739 612,91	32 676 212,97
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		57 268 635,79	61 840 523,34
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		29 874,83	146 370,19
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 117 237,70	14 771 161,45
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		355 603,46	103 001,00
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		687 240,26	690 211,34
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		137 896 602,03	147 522 539,86

EWA MONIKA WERDER  
główny księgowy

2020-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Brzezicka  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	10 846 824,11	11 097 299,43
III.1.	zysk netto (+)	43 669 407,27	47 359 537,67
III.2.	strata netto (-)	-32 676 212,97	-36 174 120,67
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-146 370,19	-88 117,57
IV.	Fundusz (II+,-III)	148 743 426,14	158 619 839,29

EWA MONIKA WERDER  
główny księgowy

2020-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Brzezicka  
kierownik jednostki

EWA MONIKA WERDER  
główny księgowy

2020-05-28  
rok, miesiąc, dzień

Katarzyna Brzezicka  
kierownik jednostki

