



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Połaniec ul.Ruszczańska 27 28-230 POŁANIEC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 1C9E1F29714CCC13 
Numer identyfikacyjny REGON 830409710	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	221 555 397,60	222 332 490,99	A Fundusz	213 330 389,99	218 360 444,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 418,16	0,00	A.I Fundusz jednostki	209 139 049,89	206 430 863,03
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	180 749 844,69	181 346 356,24	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 191 340,10	11 929 580,98
A.II.1 Środki trwałe	179 169 618,44	175 561 813,02	A.II.1 Zysk netto (+)	4 191 340,10	11 929 580,98
A.II.1.1 Grunty	30 822 879,66	30 420 466,20	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	0,00	0,00	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	146 130 829,59	142 054 658,62	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	658 574,69	1 001 016,81	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 149 218,63	1 500 610,88	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	408 115,87	585 060,51	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 522 600,19	5 928 349,52
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 580 226,25	5 784 543,22	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	196 224,22
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	10 522 600,19	5 732 125,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	195 000,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 035 750,76	1 852 126,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	40 801 134,75	40 791 134,75	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	272 869,65	160 640,13
A.IV.1 Akcje i udziały	40 801 134,75	40 791 134,75	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 197 202,30	1 127 120,46
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 762 898,16	2 027 176,82

SKARBNIK GMINY


Małgorzata Maria Zugaj
(główny księgowy)

BURMISTRZ

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Tarnowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

1C9E1F29714CCC13

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 637 341,56	73 559,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	120 685,42	0,00
B Aktywa obrotowe	2 297 592,58	1 956 302,54	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	16 168,55	26 713,98	D.II.8 Fundusze specjalne	495 852,34	491 502,31
B.I.1 Materiały	16 168,55	26 713,98	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	495 666,07	491 502,31
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	186,27	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	2 083 899,42	1 770 330,14			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	77 579,18	56 796,05			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 006 320,24	1 713 534,09			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	197 524,61	159 258,42			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	197 524,61	159 258,42			
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			

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Maria Zugaj
(główny księgowy)

BURMISTRZ

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Jacek Tarnowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

1C9E1F29714CCC13

Strona 2 z 4

B. IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	223 852 990,18	224 288 793,53	Suma pasywów	223 852 990,18	224 288 793,53

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Mańa Żugaj
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

1C9E1F29714CCC13

BURMISTRZ

Jacek Tarnowski

(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Małgorzata
Małgorzata Maria Zugaj
(główny księgowy)


BeSTia

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

1C9E1F29714CCC13

BURMISTRZ

Jacek Tarnowski
Jacek Tarnowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Połaniec ul Ruszczańska 27 28-230 POŁANIEC	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 830409710		Wysłać bez pisma przewodniego 628C3AA821E2401D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	75 966 521,67	88 014 615,85	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	541 953,16	557 471,18	
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	31 134 084,45	34 109 695,37	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	44 290 484,06	53 347 449,30	
B. Koszty działalności operacyjnej	72 085 813,40	76 941 183,59	
B.I. Amortyzacja	8 254 339,71	8 875 668,63	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 504 457,62	5 218 967,64	
B.III. Usługi obce	7 582 840,09	10 009 970,17	
B.IV. Podatki i opłaty	38 777,51	547 481,51	
B.V. Wynagrodzenia	25 691 463,23	28 070 362,85	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 785 750,71	6 616 156,60	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	163 376,24	243 590,17	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	15 655 271,90	15 729 319,78	
B.X. Pozostałe obciążenia	3 409 536,39	1 629 666,24	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 880 708,27	11 073 432,26	
D. Pozostałe przychody operacyjne	879 932,67	1 780 000,48	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	191 021,01	1 384 947,48	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	688 911,66	395 053,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	317 449,08	421 090,36	

Małgorzata Maria Żugaj
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

Jacek Tarnowski
kierownik jednostki

BURMISTRZ

Jacek Tarnowski

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	317 449,08	421 090,36
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 443 191,86	12 432 342,38
G.	Przychody finansowe	118 660,61	186 619,25
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	118 660,61	186 619,25
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	370 539,37	694 376,83
H.I.	Odsetki	212 839,02	525 752,31
H.II.	Inne	157 700,35	168 624,52
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 191 313,10	11 924 584,80
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)	4 191 313,10	11 924 584,80

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Maria Żugaj
główny księgowy

2020-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Jacek Tarnowski

kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Maria Żugaj
główny księgowy

2020-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Jacek Tarnowski
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Połaniec ul. Ruszczańska 27 28-230 POŁANIEC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 830409710		Wysłać bez pisma przewodniego 8A4715A8CF52071D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	195 527 713,80	209 139 049,89	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	159 712 277,68	176 392 850,09	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	40 834 326,00	75 118 951,35	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	91 515 328,31	87 185 192,55	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	27 362 450,17	13 550 242,03	
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	419 939,27	
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	173,20	118 524,89	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	144 069 053,27	177 461 833,00	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	35 576 979,62	68 282 603,97	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	77 604 484,06	89 550 282,01	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	30 540 241,83	17 447 444,62	
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	26 708,59	1 198 145,06	
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	320 639,17	983 357,34	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	209 139 049,89	206 430 863,03	

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Maria Zugaj
główny księgowy

2020-04-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Jacek Tarnowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 191 340,10	11 929 580,55
III.1.	zysk netto (+)	4 191 340,10	11 929 580,55
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	213 330 389,99	218 360 443,58

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Maria Żugaj
główny księgowy

2020-04-30


rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

Jacek Tarnowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY


Małgorzata Maria Zugaj
główny księgowy

2020-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


Jacek Tarnowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Urząd Miasta i Gminy
1.1	nazwę jednostki
	Połaniec
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Ruszczańska 27
1.3	adres jednostki
	84.11. Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2019-31.12.2019
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie Urzędu Miasta i Gminy z siedzibą w Połańcu za rok 2019, na które składają się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> bilans tj. aktywa i pasywa <input type="checkbox"/> rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) <input type="checkbox"/> zestawienie zmian w funduszu jednostki <input type="checkbox"/> informacja dodatkowa, <p>sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.</p>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>URĄD MIASTA I GMINY Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i 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.</p> <p>Ponadto w Urzędzie Miasta i Gminy w Połańcu przyjęto następujące zapisy w polityce rachunkowości dotyczące ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000 zł wprowadza się do ewidencji a ich umorzenia dokonuje się wg zasad i przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy są dokonywane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000 zł umarzone są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania.</p> <p>Dla wyposażenia o wartości do 350 zł nie prowadzi się ewidencji. Wyposażenie to traktuje się jako materiały i bezpośrednio odpisuje w koszty w momencie przyjęcia.</p> <p>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia M R i F 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.</p> <p>Ponadto w Ośrodku Pomocy Społecznej w Połańcu przyjęto następujące zapisy w polityce rachunkowości dotyczące ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 50,00 zalicza się bezpośrednio w koszty, • Składniki majątku o wartości od 50,00 do 3 500,00 zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza do ewidencji bilansowej jednocześnie dokonując odpisu umorzeniowego równego wartości początkowej w momencie przyjęcia do użytkowania.

- Jednorazowo bez względu na wartość początkową, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:
 - książki
 - meble i dywany,
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3 500,00 wprowadza się do ewidencji bilansowej i dokonuje odpisów amortyzacyjnych według stawek określonych w ustawie o podatku od osób prawnych począwszy od miesiąca następnego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

Odpisów aktualizacyjnych należności dokonuje się zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych oraz zgodnie z art. 35b ustawy o rachunkowości.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktu aktualizującego w odniesieniu do:

- Należności od dłużników alimentacyjnych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, (odpisu dokonuje się procentowo ustalając jego wysokość na podstawie rocznego przypisu FA minus odpisy i umorzenia a kwoty wpływów z tytułu wyegzekwowanych należności od dłużnika alimentacyjnego),
- Należności stanowiących równość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego (odpisu dokonuje się procentowo ustalając jego wysokość na podstawie rocznego przypisu, a wpływów z tytułów egzekucji).
- Innych należności – przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013r. poz. 330 z późn. zm.) Oraz w rozporządzeniu w sprawie szczególnych zasad rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013r. poz. 289, zm. Dz.U. z 2015r. poz.1954). Ponadto w Środowiskowym Domu Samopomocy w Połańcu przyjęto następujące zapisy w polityce rachunkowości dotyczące ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dotyczące ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartość początkową wartości niematerialnych i prawnych zmniejszają odpisy amortyzacyjne dokonywane w celu uwzględnienia utraty ich wartości, na skutek używania lub upływu czasu. Odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się drogą planowego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następnego po miesiącu, w którym wartość niematerialną i prawną przyjęto do używania. Zakończenie amortyzacji następuje z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową wartości niematerialnej i prawnej lub przeznaczenie jej do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jej niedoboru. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się, z uwzględnieniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie aktualnego planu amortyzacji i przyjętych przez kierownika jednostki stawek amortyzacyjnych. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są jednorazowo za okres całego roku. W przypadku wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowo nie przekracza kwoty 10 000zł dokonuje się jednorazowego odpisu w koszty w momencie oddania ich do użytkowania.
2. Pozostałe środki trwałe obejmują takie elementy wyposażenia jednostki, których wartość początkowa nie przekracza 10 000zł. Dla wyposażenia o wartości do 350zł nie prowadzi się ewidencji. Wyposażenie to traktuje się jako materiały i bezpośrednio odpisuje w koszty w momencie przyjęcia.

SAMORZĄDOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości. Aktywa i pasywa wycenione są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ww. ustawą.

Składniki majątku trwałego oraz pozostałe składniki przyjęte w 2019r. wyceniono według cen nabycia lub kosztów wytwarzania (rzeczywistej cenie zakupu powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem w tym nie podlegających odliczeniu) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Na dzień przyjęcia środka trwałego do używania ustala się stawkę amortyzacji i wpisuje się środek do planu amortyzacji. Amortyzację rozpoczyna się nie wcześniej niż po przyjęciu środka trwałego do używania. Na dzień bilansowy wylicza się w tabeli amortyzacji, która jednocześnie jest planem amortyzacji.

W przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości określonej przez komisję, na podstawie aktualnej ceny rynkowej. Środki trwałe

Otrzymane nieodpłatnie w drodze darowizny, wycenia się według wartości określonej w dowodzie dostawy lub wartości rynkowej z dnia nabycia takiego samego lub podobnego środka trwałego, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia, iż środki trwałe o wartości początkowej poniżej 200,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty, natomiast składniki majątku o wartości początkowej od 200,00zł do 3 500,00zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Materiały – w przypadku ich wystąpienia przyjmowane są do ewidencji w cenie zakupu plus niepodlegający odliczeniu VAT.

Na dzień bilansowy przyjęto zasadę wyceny zapasów materiałów na podstawie cen zakupu. Do materiałów zaliczamy artykuły żywnościowe dotyczące bloku żywieniowego, oraz inne materiały dla których jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

Zbiory biblioteczne wyceniane są w cenie zakupu.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości, należności na dzień bilansowy wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności obliguje zaś do oceny ryzyka realizacji rozrachunków i utworzenia odpisów aktualizacyjnych.

Wartość należności budżetowych aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisów tych dokonuje się w odniesieniu do należności, co do których jest prawdopodobne, że nie zostaną zapłacone w terminie i w pełnej wysokości, a przedwcześnie byłoby je uznać za nieściągalne.

Uwzględniając zasadę ostrożności, odpisów dokonuje się od należności, których termin płatności jest dłuższy niż 12 miesięcy. Odpis wówczas wynosi 100%. Odpisów aktualizacyjnych należności budżetowych przeprowadza się raz w roku na dzień bilansowy.

Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. łącznie z naliczonymi we własnym zakresie odsetkami od zobowiązań przeterminowanych, w przypadku braku oświadczeń wierzycieli o nienaliczeniu odsetek.

Środki pieniężne i rachunki bankowe oraz pozostałe aktywa i pasywa – w księgach rachunkowych ujmowane są w wartości nominalnej, tak też są wyceniane na dzień bilansowy.

WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ Przyjęte zasady rachunkowości:

Obejmuje się ewidencją bilansową wszystkie środki trwałe o okresie używania ponad jeden rok o wartości w dniu przyjęcia do użytkowania powyżej 10 000zł, ewidencjonuje się wartościowo i ilościowo.

Dla środków trwałych, których wartość początkowa w dniu przyjęcia do użytkowania jest niższa niż 10 000zł, a okres użytkowania przekracza jeden rok, prowadzi się pełną ewidencją bilansową, jednocześnie dokonując odpisu umorzeniowego równego wartości początkowej w momencie przyjęcia do użytkowania.

Podmioty o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok o wysokości powyżej 100,00zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej, natomiast przedmioty poniżej 100,00zł przenoszone są bezpośrednio w koszt zużycia materiałów.

Pozostałe środki trwałe są amortyzowane metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych określanych w obowiązującej ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej nie przekraczającej 10 000,00zł odpisuje się jednorazowo w pełnej wartości w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne są amortyzowane wg zasad i stawek podatkowych.

OSIRODEK SPORTU I REKREACJI Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy.

Stosowane zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z:

- Ustawy o rachunkowości
- Ustawy o finansach publicznych
- Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.

Aktywa i pasywa w jednostce wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytwarzania, środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Ośrodek Sportu i Rekreacji przyjął następujące ustalenia:

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000zł wprowadza się do ewidencji a ich umorzenia dokonuje się wg zasad i przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy są dokonywane miesięcznie,
- Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000zł umarzone są jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania.

Dla wyposażenia o wartości do 500zł nie prowadzi się ewidencji. Wyposażenie to traktuje się jako materiały i bezpośrednio odpisuje w koszty w momencie przyjęcia.

5.	inne informacje
	<p>SAMORZĄDOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzykresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Ustala się próg istotności na poziomie 0,5% sumy bilansowej. Operacje te ujmowane są w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.</p> <p>W celu dotrzymania terminów sprawozdań w okresie sprawozdawczym ujmuje się wszystkie dokumenty które wpłynęły do Centrum Usług Wspólnych w Sandomierzu do dnia 5-tego następnego miesiąca, a jeżeli dzień ten przypada na dzień wolny od pracy - do ostatniego dnia roboczego przed tym dniem. Dowody księgowe, które wpłyną po tym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca następnego z zastrzeżeniem zamknięcia roku (miesiąca grudnia).</p> <p>Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku jeżeli wpłyną do dnia 20 marca roku następnego – są wykazywane w sprawozdaniach finansowych i korekcie sprawozdań rocznych.</p>
II.	Dotatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	<i>Wykaz danych zawiera Tabela nr 1</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Nie dotyczy</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Nie dotyczy</i>
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	<p>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 7 173,45</p> <p>WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ 705 339,49</p>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

	<p>URZĄD MIASTA I GMINY</p> <p><i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów w 2019 roku przedstawia się następująco:</i></p> <p><i>Akcje w Tarnobrzeszkiej Agencji Rozwoju Regionalnego 20 szt. x 500 zł na łączną kwotę 10 000,00 zł;</i></p> <p><i>Chemomontaż S.A. z siedzibą w Pionkach akcje 749 szt. x 1,75zł 1 310,75zł;</i></p> <p><i>ZGOK sp.z o.o.w Rzędowie udziały w zakładowym kapitale spółki 2979 x 500zł o wartości 1 489 500,00zł;</i></p> <p><i>Przedsiębiorstwo Produkcyjno Usługowe PROPOL sp. z o. o. z siedzibą w Osieku 100% udziałów tj.:</i></p> <p><i>- 200 udziałów po 341,47 zł na kwotę 68 294,00 zł;</i></p> <p><i>- 120 udziałów po 460,00zł na kwotę 55 200,00 zł;</i></p> <p><i>- 46 747 udziałów po 163,12 zł na kwotę 7 625 330,00zł</i></p> <p><i>Ogółem w PPU PROPOL 47 067 udziałów o łącznej wartości 7 748 824,00zł;</i></p> <p><i>Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej sp. z o.o. w Polańcu</i></p> <p><i>63 083 udziały po 500,00 zł na łączną kwotę 31 541 500,00 zł.</i></p>
1.7.	<p>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)</p> <p><i>Wykaz danych zawiera Tabela nr 2</i></p>
1.8.	<p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p><i>Nie dotyczy</i></p>
1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p>
a)	<p>powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p><i>Nie dotyczy</i></p>
b)	<p>powyżej 3 do 5 lat</p> <p>10 376 000 zł</p>
c)	<p>powyżej 5 lat</p> <p><i>Nie dotyczy</i></p>
1.10.	<p>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</p> <p><i>Nie dotyczy</i></p>
1.11.	<p>łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <p><i>Nie dotyczy</i></p>
1.12.	<p>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</p> <p>URZĄD MIASTA I GMINY 1 550 056,02 zł</p>
1.13.	<p>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</p> <p><i>Nie dotyczy</i></p>
1.14.	<p>łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p>

	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>URZĄD MIASTA I GMINY <i>Łączna kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze w 2019 roku wynosi 107 150,48 zł</i> <i>W tym:</i> -ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 5 821,80 zł; -ekwiwalent za odzież – 6 361,98 zł; -odprawy emerytalne – 0,00 zł; - nagrody jubileuszowe – 94 966,70 zł;</p> <p>SAMORZĄDOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH <i>W tym:</i> -ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 22 449,03 zł; -świadczenia urlopowe – 226 400,90 zł; -odprawy emerytalne – 134 886,03 zł; - nagrody jubileuszowe – 235 313,03 zł; - inne świadczenia pieniężne – 38 115,45 zł; - odszkodowanie – 18 342 zł;</p> <p>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY <i>Łączna kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze w 2019 roku wynosi 129,06 zł</i> <i>W tym:</i> -ekwiwalent za nie wykorzystany urlop – 129,06 zł</p> <p>OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 129 896,14 zł</p> <p>WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ 36 787,03 zł</p>
1.16.	inne informacje
	<p>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY Jednostka w 2019r. po uprzednio przeprowadzonej inwentaryzacji ujawniła środek trwały przekazany przez inną jednostkę a wcześniej nie wykazany w ewidencji. Po powołaniu komisji inwentaryzacyjnej wartość środka trwałego wyceniono na 45 900,00 zł</p>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<p>ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY Jednostka nie prowadziła gospodarki magazynowej. Materiały były odpisane w koszty z chwilą zakupu.</p>
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
	<p>URZĄD MIASTA I GMINY <i>Nakłady poniesione na środki trwałe w budowie w 2019 roku wyniosły 10 196 360,88 zł (Wn 080)</i></p>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</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

	<p>SAMORZĄDOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH Przedszkole Publiczne w Połańcu w ramach programu ERAZMUS+ Edukacja szkolna akcja „Mobilność kadry edukacji szkolnej realizuje projekt „Otwieramy furtkę na świat”.</p> <p>Ma on na celu poprawę jakości pracy nauczycieli poprzez udział ich w mobilnościach zagranicznych takich jak kursy i szkolenia, w trakcie których będą mogli podnieść swoje kompetencje zawodowe. Nauczyciele będą mieli możliwość poznania nowoczesnych i innowacyjnych metod nauczania oraz zarządzania placówką oświatową co pozwoli osiągnąć główny cel projektu jakim jest poprawa jakości pracy przedszkola w określonych obszarach wymagających zmian oraz pogłębienia współpracy międzynarodowej. Projekt otrzymał dofinansowanie w wysokości 25 029,00 EUR.</p> <p>Realizacja projektu rozpoczęła się 1 września 2019 roku i będzie trwała do końca marca 2021 roku. Bezpośrednio w projekcie weźmie udział 9 nauczycieli z Przedszkola Publicznego w Połańcu. Projekt „Otwieramy furtkę na świat” całkowicie finansowany jest z funduszy UE.</p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<p>SAMORZĄDOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH Bilans jednostki budżetowej na dzień 31.12.2019r. uwzględnia wzajemne rozrachunki pomiędzy jednostkami organizacyjnymi Gminy Połaniec (arkusz wzajemnych rozliczeń).</p>



Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata Maria
Żugaj

Date / Data: 2020-
05-12 11:31

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY
Apg
Małgorzata Żugaj

2020.05.12

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Jacek Tarnowski



Signed by /
Podpisano przez:

Jacek Tarnowski

Date / Data:
2020-05-12 11:29

(kierownik jednostki)


Tabela nr 1
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy majątku składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia wartości początkowej			Opisowa rezerwa wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Opisowa rezerwa wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15+16)	Wartość netto umorzonego aktywów	Wartość netto umorzonego aktywów		
			Akumulacja	Przebiegły	Przebiegły		Zysy	Umorzenie	Impreza				Amortyzacja w r.o. obrotowy	Impreza	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)			Stan na początek roku obrotowego (2.13)	Stan na koniec roku obrotowego (2.19)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	NIEMATERIALNE I PRAWNE	435 387,17		17 489,78	760,00	18 249,78		14 488,88		14 488,88	439 156,87	425 657,07		22 667,86		22 667,86	14 488,88	433 844,13	9 730,14	5 311,94
2.	ŚRODKI TRWAŁE	288 559 428,85		4 148 381,63	424 772,38	4 573 154,01	771 127,96	100 275,46	434 486,29	1 305 889,71	285 826 773,15	161 194 812,33		9 062 267,97		9 062 267,97	66 914,77	110 190 165,53	179 364 616,52	175 636 687,62
1)	Grunty	30 822 879,66		368 890,90		368 890,90	771 127,96		176,40	771 304,36	30 420 466,20							30 822 879,66	30 420 466,20	
2)	Buildunki i lokale	75 553 793,87		3 971 233,36		3 971 233,36					79 525 027,23	11 846 456,57		1 865 288,86		1 865 288,86		15 711 745,43	61 707 317,40	61 813 281,80
3)	Obiekty inżynierskie budowlane i instalacje	164 928 376,63		296 615,34		296 615,34					165 224 991,97	80 446 234,34		6 537 380,81		6 537 380,81		86 983 615,15	84 482 142,29	78 241 376,82
4)	Kadry i maszyny	158 654,00		579 325,00	328 499,76	907 824,76		426 840,70	426 840,70	426 840,70	639 638,06	124 014,99		27 823,12		27 823,12		151 838,11	34 639,01	487 799,95
5)	Maszyny, urządzenia i aparatura ogólnego użytku	632 867,19						15 896,57		15 896,57	616 970,62	572 861,08		26 371,78		26 371,78		599 232,86	60 006,11	17 737,76
6)	Maszyny, urządzenia i aparatura specjalistyczna	135 617,03		7 468,00		7 468,00		3 398,00	228,00	3 626,00	139 459,03	79 994,20		7 468,00		7 468,00	15 896,57	71 565,63	53 622,83	67 893,40
7)	Jazdrozwozy samochodowe	1 373 625,78		52 801,43		52 801,43		149,00		149,00	1 426 278,21	857 797,88		120 280,93		120 280,93		978 078,81	513 827,90	448 199,40
8)	Środki transportu	3 184 961,34		510 100,00		510 100,00		18 500,00		18 500,00	3 676 361,24	2 035 742,61		204 607,75		204 607,75	18 500,00	2 221 850,36	1 149 218,63	1 434 710,88
9)	Narzędzia ruchomości i wyposażenie służące do wykonywania działalności eksploatacyjnej	3 768 653,45		361 947,60	96 272,62	458 220,22		62 331,89	7 161,19	69 493,08	4 157 380,59	3 231 710,66		273 046,72		273 046,72	32 518,20	272 220,58	536 942,79	3 885 160,01
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE (KONTO 013)	2 474 283,25		254 359,98		254 359,98		36 371,46	698,00	37 069,46	2 691 493,77	2 474 283,25		254 359,98		254 359,98	37 069,46	2 691 493,77		
RAZEM:		283 469 019,27		4 420 231,21	425 532,38	4 845 763,69	771 127,96	151 127,22	435 184,29	1 357 359,97	288 957 422,99	164 894 672,65		9 339 295,81		9 339 295,81	118 465,63	113 315 583,43	179 374 346,62	175 641 919,56

Tabela 2

Stan odpisów aktualizujących wartość należności 2019

LP.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Dochody Podatkowe					
	Podatek od nieruchomości od osób prawnych	18 995,00	8 896,00	2 339,00	7 339,00	18 213,00
	Podatek rolny od osób fizyczne	1 300,90	1 376,78	575,77	0,00	2 101,91
	Podatek leśny od osób fizycznych	227,48	63,25	17,96	0,00	272,77
	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	22 351,51	112,90	656,37	14 934,60	6 873,44
	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3 613,50	738,00	135,00	0,00	4 216,50
	Podatek od środków transportowych od osób fizycznych	34 159,00	15 760,00	9 552,00	134,85	40 232,15
	Odsetki	18 471,00	5 349,40	4 191,00	4 262,40	15 367,00
	Razem	99 118,39	32 296,33	17 467,10	26 670,85	87 276,77
2	Dochody Budżetowe					
	Odpis aktualizujący należności budżetowe	232 976,79	255 270,10	0	232 976,79	255 270,10
	Odpis aktualizujący należności budżetowe - odsetki	157 700,35	169 251,40	0	157 700,35	169 251,40
	Razem	390 677,14	424 521,50	0	390 677,14	424 521,50
3	Ośrodek Pomocy Społecznej					
	Fundusz alimentacyjny BP	862 656,77	76 062,50	12 747,42		925 971,85
	Fundusz alimentacyjny GW	575 104,59	50 708,30	8 498,27		617 314,62
	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	386 129,47	0	9 854,50	37 566,79	338 708,18
	Zaliczka alimentacyjna	342 173,50	0	24 255,00	8 652,98	309 265,52
	Razem	2 166 064,33	126 770,80	55 355,19	46 219,77	2 191 260,17
					RAZEM	2 703 058,44

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Połaniec ul. Ruszczańska 27 28-230 POŁANIEC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 830409710		881FF56475CEE221 

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	2 703 058,44
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

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Maria Zugaj
(główny księgowy)

2020.04.30

rok mies. dzień

BURMISTRZ


Jacek Tarnowski
Jacek Tarnowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY


Małgorzata Maria Zugaj
(główny księgowy)

2020 04 30
rok mies. dzień

BURMISTRZ


Jacek Tarnowski
(kierownik jednostki)