

**ZARZĄDZENIE NR 56/2020**  
**WÓJTA GMINY MAŁKINIA GÓRNA**

z dnia 30 czerwca 2020 r.

**w sprawie przekazania sprawozdania finansowego gminy Małkinia Górna za 2019 rok**

Na podstawie art. 270 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) w związku z art. 15zzh ust.1 ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, i innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020r poz.374 z późn.zm.) oraz § 4 pkt.2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020r w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru , jednostki lub organu sprawozdań lub informacji z (Dz.U. z 2020r poz.570) Wójt Gminy Małkinia Górna zarządza, co następuje:

**§ 1.** Przekazuje się Radzie Gminy w Małkini Górnej sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

**mgr Bożena Kordek**

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Małkinia Górna</b> ul.Przedszkolna 1  07-320 MAŁKINIA GÓRNA	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4ACFF56546D7E571 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>550667920</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 trwale	74 819 852,78	91 115 417,17	A Fundusz	72 335 824,48	88 565 432,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	35 193,11	3 349,90	A.I Fundusz jednostki	68 730 228,45	80 777 342,89
A.II Rzeczowe aktywa trwale	74 553 932,06	88 778 976,57	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 605 596,03	7 788 089,21
A.II.1 Środki trwale	68 117 311,14	76 630 987,30	A.II.1 Zysk netto (+)	34 878 628,14	42 822 471,57
A.II.1.1 Grunty	8 640 025,03	8 920 149,03	A.II.2 Strata netto (-)	-31 273 032,11	-35 034 382,36
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	58 669 217,52	66 950 683,97	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	721 169,19	577 789,38	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	27 842,99	143 471,68	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	59 056,41	38 893,24	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 124 251,06	9 499 922,83
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	6 436 620,92	12 147 989,27	D.I Zobowiązania długoterminowe	80 000,00	40 000,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 983 463,46	9 414 332,13
A.III Należności długoterminowe	60 787,60	45 590,70	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 874 684,02	1 845 257,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	169 940,01	2 287 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 551 854,31	4 822 316,46
A.IV.1 Akcje i udziały	169 940,01	2 287 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	905 270,56	877 941,38
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	764 684,57	835 038,73

Marzena Kulesza  
(główny księgowy)

2020-06-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Bożena Kordek  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4ACFF56546D7E571

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.30

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	20 006,15	18 240,21
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	295 493,01	341 560,92
B Aktywa obrotowe	7 640 222,76	6 949 937,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	136 386,61	106 948,59	D.II.8 Fundusze specjalne	571 470,84	673 976,82
B.I.1 Materiały	136 386,61	106 948,59	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	571 470,84	673 976,82
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	60 787,60	45 590,70
B.II Należności krótkoterminowe	6 333 101,29	5 710 869,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	13 670,67	1 589,29			
B.II.2 Należności od budżetów	898 591,00	34 648,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 420 839,62	5 674 631,82			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 170 734,86	1 132 120,06			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	467 848,85	600 162,74			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	702 886,01	531 957,32			
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			

Marzena Kulesza  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-29

(rok, miesiąc, dzień)

4ACFF56546D7E571

Bożena Kordek

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>82 460 075,54</b>	<b>98 065 354,93</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>82 460 075,54</b>	<b>98 065 354,93</b>

\_\_\_\_\_  
 Marzena Kulesza  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2020-06-29  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 4ACFF56546D7E571

\_\_\_\_\_  
 Bożena Kordek  
 (kierownik jednostki)

**Wyjaśnienia do bilansu**

Marzena Kulesza  
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-29  
(rok, miesiąc, dzień)

4ACFF56546D7E571

Bożena Kordek  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Małkinia Górna</b> ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA  Numer identyfikacyjny REGON  <b>550667920</b>	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  <b>Gmina MAŁKINIA GÓRNA</b>  sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 51DA6A71FD8FDF27 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	945 210,92	3 631 864,00	I Zobowiązania	19 085 269,17	29 737 974,84
I.1 Środki pieniężne	945 210,92	3 631 864,00	I.1 Zobowiązania finansowe	19 074 741,50	29 719 505,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	945 210,92	3 631 864,00	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 655 908,00	1 873 503,50
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	17 418 833,50	27 846 002,00
II Należności i rozliczenia	1 617 781,17	590 377,27	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 527,67	18 469,34
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-17 379 479,08	-26 367 906,57
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-6 421 201,03	-8 988 427,49
II.2 Należności od budżetów	1 112 318,72	259 394,35	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	505 462,45	330 982,92	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-6 421 201,03	-8 988 427,49
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 (+,-)	-10 958 278,05	-17 379 479,08
			III Rozliczenia międzyokresowe	857 202,00	852 173,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>2 562 992,09</b>	<b>4 222 241,27</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>2 562 992,09</b>	<b>4 222 241,27</b>

Marzena Kulesza  
skarbnik

2020-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kordek  
zarząd

BeSTia

51DA6A71FD8FDF27

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.30

Id: 70134D4B-3D51-488E-9BDE-D271844FC653. Podpisany

Strona 6

**Wyjaśnienia do bilansu**

Marzena Kulesza  
skarbnik

2020-03-18  
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kordek  
zarząd

BeSTia

51DA6A71FD8FDF27

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1.</b>	<b>nazwę jednostki</b>
	GMINA MAŁKINIA GÓRNA
<b>1.2.</b>	<b>siedzibę jednostki</b>
	MAŁKINIA GÓRNA
<b>1.3.</b>	<b>adres jednostki</b>
	UL. PRZEDSZKOLNA 1, 07-320 MAŁKINIA GÓRNA
<b>1.4.</b>	<b>podstawowy przedmiot działalności jednostki</b>
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy- świadczenie usług wymienionych w art.7 ustawy o samorządzie gminnym
<b>2.</b>	<b>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:</b>
	01.01.2019 – 31.12.2019
<b>3.</b>	<b>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</b>
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 10 jednostek budżetowych: - Urzędu Gminy Małkinia Górna - Ośrodka Pomocy Społecznej w Małkini Górnej - Przedszkola Samorządowego w Małkini Górnej - Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Prostyni - Szkoły Podstawowej nr 1 im. Marii Curie-Skłodowskiej w Małkini Górnej - Szkoły Podstawowej nr 2 im. Fryderyka Chopina w Małkini Górnej - Szkoły Podstawowej im. Ks. Jana Twardowskiego w Glinie - Szkoły Podstawowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kiełczewie - Szkoły Podstawowej w Orle - Żłobek Gminny w Małkini Górnej
<b>4.</b>	<b>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</b>
	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 Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst , jednostek budżetowych , samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.
<b>5.</b>	<b>Inne informacje</b>
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	
<b>1.1</b>	<b>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</b>
	Tabela nr 1



<b>1.2.</b>	<b>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</b>
	Brak danych
<b>1.3.</b>	<b>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</b>
	Brak danych
<b>1.4.</b>	<b>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</b>
	Realna wartość gruntów Skarbu Państwa będących w użytkowaniu wieczystym Gminy Małkinia Górna na 31.12.2019r. wynosi 2 386 760,00 zł. Wartość została ustalona na podstawie decyzji ustalających opłaty za prawo wieczystego użytkowania.
<b>1.5.</b>	<b>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</b>
	Nie dotyczy
<b>1.6.</b>	<b>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</b>
	Na 31.12.2019r. Gmina posiadała udziały w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Małkini Górnej w wysokości brutto 2 287 500,00 zł (tj. 45 750 udziałów).
<b>1.7.</b>	<b>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 JST (stan pożyczek zagrożonych)</b>
	W jednostce nie stosuje się odpisów aktualizujących należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego na koncie 290. Należności od dłużników alimentacyjnych figurują na poszczególnych analitycznych kontach rozrachunkowych z odbiciem na należności dla Budżetu Państwa i należności dla Gminy Małkinia Górna. Urealnienia wartości należności następują na bieżąco (np. śmierć dłużnika) ale na poszczególnych kontach rozrachunkowych, a nie na koncie 290.
<b>1.8.</b>	<b>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</b>
	Saldo początkowe: 60 787,60 zł Zmniejszenia: 15 196,90 zł Zwiększenia: 0,00 zł Stan na 31.12.2019r.: 45 590,70 zł dotyczy sprzedaży ratalnej nieruchomości.
<b>1.9.</b>	<b>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</b>
<b>a)</b>	<b>powyżej 1 roku do 3 lat</b>
	- kredyty i pożyczki = 9 071 567,50 zł - pozostałe zobowiązania długoterminowe = 40 000,00 zł
<b>b)</b>	<b>powyżej 3 do 5 lat</b>
	- kredyty = 5 046 276,00 zł
<b>c)</b>	<b>powyżej 5 lat</b>
	- kredyty = 15 601 662,00 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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 2
1.16.	inne informacje
	Stan na 31.12.2019r. - pozostałych środków trwałych (k. 013) wynosi 6 089 721,13 zł - pozostałych wartości niematerialnych i prawnych (k. 020) wynosi 113 679,90 zł - zbiorów bibliotecznych (k. 014) wynosi 643 085,58 zł - umorzenia pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych (k. 072) wynosi 6 846 486,61 zł
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
	Saldo konta 080 na 31.12.2019r. wynosi 12 147 989,27 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Saldo konta 760 na 31.12.2019r. wynosi 182 877,29 zł, w tym: - z opłaty przekształceniowej = 80 621,56 zł - losowe z tyt. likwidacji szkód = 2 861,90 zł - pozostałe = 99 393,83 zł

<b>2.4.</b>	<b>informacje 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</b>
	Nie dotyczy
<b>2.5.</b>	<b>inne informacje</b>
<b>3.</b>	<b>Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki</b>

Tabela 1. ŚRODKI TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Wartości niematerialne i prawne	136 656,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 656,08
2	Środki trwałe:	109 763 008,92	0,00	12 406 527,16	1 810 028,26	14 216 555,42	0,00	0,00	0,00	1 960 677,09	1 960 677,09	122 018 887,25
Grupa 0	Gruntły	8 640 025,03	0,00	280 124,00	0,00	280 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 920 149,03
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	32 877 500,21	0,00	867 191,63	1 799 628,26	2 666 819,89	0,00	0,00	0,00	1 799 628,26	1 799 628,26	33 744 691,84
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 152 829,54	0,00	10 923 374,54	0,00	10 923 374,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 076 204,08
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	417 838,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 838,29
Grupa 4	Maszyny, aparaty urządzenia i zastosowania	1 399 580,36	0,00	10 400,00	6 956,00	17 356,00	0,00	0,00	0,00	10 400,00	10 400,00	1 406 536,36
Grupa 5	Maszyny, aparaty urządzenia i specjalistyczne	10 373,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 373,47
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 227 751,70	0,00	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 258 751,70
Grupa 7	Środki transportu	2 477 766,65	0,00	294 436,99	0,00	294 436,99	0,00	0,00	0,00	150 648,83	150 648,83	2 621 554,81
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	559 343,67	0,00	0,00	3 444,00	3 444,00	0,00	0,00	32 028,11	4 148,00	36 176,11	562 787,67
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*) Nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umożenia					Wartość netto składników aktywów	
		Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umożnienie - stan na koniec obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
		14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	101 462,97	31 843,21	0,00	133 306,18	35 193,11	3 349,90	
2	Środki trwałe:	41 645 697,78	3 773 630,35	31 428,18	45 387 899,95	68 117 311,14	76 630 987,30	
Grupa 0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	8 640 025,03	8 920 149,03	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	12 753 763,29	778 200,42	27 272,35	13 504 691,36	20 123 736,92	20 240 000,48	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 607 348,94	2 768 311,65	0,00	26 375 660,59	38 545 480,60	46 700 543,49	
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	385 370,30	11 899,10	0,00	397 269,40	32 467,99	20 568,89	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 303 999,07	66 437,51	3 444,00	1 366 992,58	95 581,29	39 543,78	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5 627,03	1 004,29	0,00	6 631,32	4 746,44	3 742,15	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	639 378,23	95 298,91	0,00	734 677,14	588 373,47	524 074,56	
Grupa 7	Środki transportu	2 449 923,66	28 871,30	711,83	2 478 083,13	27 842,99	143 471,68	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	500 287,26	23 607,17	0,00	523 894,43	59 056,41	38 893,24	
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Tabela 2. ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE ZA ROK 2019

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota
1	Odprawy emerytalne	213 700,77
2	Nagrody jubileuszowe	384 881,62
3	Ekwiwalent za urlop	57 520,33
<b>RAZEM:</b>		<b>656 102,72</b>

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Marzena Kulesza

Data: 2020.06.29.16:27:37 CEST

(główny księgowy)

2020.06.24


(rok, miesiąc, dzień)

Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Bożena Kordek; Wójt Gminy Małkinia Górna

Data: 2020.06.29.16:28:24 CEST

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA	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>550667920</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 19562D9E098FC7F9 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	49 811 181,80	57 895 732,77	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	49 811 181,80	57 895 732,77	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	46 022 112,58	49 873 061,77	
B.I. Amortyzacja	3 460 556,41	3 774 757,21	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 921 861,99	2 804 036,24	
B.III. Usługi obce	4 305 437,38	3 702 896,63	
B.IV. Podatki i opłaty	1 407 970,01	1 810 610,90	
B.V. Wynagrodzenia	15 383 243,36	16 815 759,30	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 285 594,12	4 694 769,47	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	707 107,95	401 337,17	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 550 341,36	15 868 894,85	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	3 789 069,22	8 022 671,00	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	193 532,87	324 954,48	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 348,90	153 621,56	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	175 183,97	171 332,92	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	0,00	0,00	

Marzena Kulesza  
główny księgowy

2020-06-29  
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kordek  
kierownik jednostki

BeSTia

19562D9E098FC7F9

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.30

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	0,00	0,00
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	3 982 602,09	8 347 625,48
G.	<b>Przychody finansowe</b>	22 063,42	1 463,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 063,42	1 463,73
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	<b>Koszty finansowe</b>	399 069,48	561 000,00
H.I.	Odsetki	399 069,48	561 000,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	3 605 596,03	7 788 089,21
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	3 605 596,03	7 788 089,21

Marzena Kulesza  
główny księgowy

2020-06-29  
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kordek  
kierownik jednostki

BeSTia

19562D9E098FC7F9

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.30



**Wyjaśnienia do sprawozdania**

\_\_\_\_\_  
Marzena Kulesza  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-06-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Bożena Kordek  
kierownik jednostki

BeSTia

19562D9E098FC7F9

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  <b>sporządzone na  na dzień 31-12-2019 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>550667920</b>		Wysłać bez pisma przewodniego C60891E38CE61C90 	
		<b>Stan na koniec  roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku  bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	61 125 045,71	68 730 228,45	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	90 388 750,96	106 190 536,56	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	33 046 466,57	34 878 628,14	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	56 119 880,05	67 984 320,17	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	1 190 930,68	1 810 028,26	
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	31 473,66	1 517 559,99	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	82 783 568,22	94 118 503,60	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	30 370 020,64	31 273 032,11	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	49 698 679,02	58 995 892,68	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 790 551,18	1 736 388,50	
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	73 915,00	1 932 692,91	
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	850 402,38	180 497,40	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	68 730 228,45	80 777 342,89	

Marzena Kulesza  
główny księgowy

2020-06-29  
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kordek  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	3 605 596,03	7 788 089,21
III.1.	zysk netto (+)	34 878 628,14	42 822 471,57
III.2.	strata netto (-)	-31 273 032,11	-35 034 382,36
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	72 335 824,48	88 565 432,10

\_\_\_\_\_  
**Marzena Kulesza**  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2020-06-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
**Bożena Kordek**  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**

Marzena Kulesza  
główny księgowy

2020-06-29  
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kordek  
kierownik jednostki