

Urząd Miasta i Gminy w Twardogórze
 Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
 56-116 Iwardogóra, ul. Ratuszowa 14
 tel. (71) 399 22 00
 NIP: 911-17-77-363, Regon: 000530666

BILANS
 jednostki budżetowej
 zakładu budżetowego
 gospodarstwa pomocniczego
 sporządzony

Adresat:

Burmistrz Miasta i Gminy
 Twardogóra

REGON:

000530666

na dzień 31.12.2019 r.

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na pocz.roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na pocz.roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	165 938,38	133 345,17	A. Fundusz	-85 748,26	-115 292,71
I. Wartości niematerialne i prawne	3 981,25	3 981,25	I. Fundusz jednostki	3 998 007,79	3 922 911,62
II. Rzeczowe aktywa trwałe	161 957,13	129 363,92	II. Wynik finansowy netto	-4 083 756,05	-4 038 204,33
1. Środki trwałe	120 833,51	88 240,30	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-4 083 756,05	-4 038 204,33
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 145,28	41 991,84	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	73 871,13	44 765,90	IV. Odpisy z wyniku finansowego		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienie zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	3 817,10	1 482,56	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	41 123,62	41 123,62	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	251 796,64	248 747,88
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	251 796,64	248 747,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 218,98	9 416,72
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	39 838,28	38 080,16
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	202 739,38	201 251,00
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	200 513,45	217 271,60	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	200 403,45	217 161,60
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	200 403,45	217 161,60
4. Towary			2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	127 897,00	130 649,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	110,00	110,00	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			II. Inne Rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	127 787,00	130 539,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	72 616,45	86 622,60			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	72 616,45	86 622,60			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	366 451,83	350 616,77	Suma pasywów	366 451,83	350 616,77

Skarbnik Miasta i Gminy

[Podpis]
 Główny księgowy

2020.03.30
 rok m-c dzień

Burmistrz
[Podpis]
 Paweł Czuliński
 Kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy Twardogóra
1.2	siedzibę jednostki
	Twardogóra
1.3	adres jednostki
	ul. Ratuszowa 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, a w szczególności zaspokajanie potrzeb wspólnoty. Wykonywanie zadań określonych ustawą z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym oraz innych zadań zleconych do realizacji lub wynikających z zawartych umów z innymi podmiotami.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r.-31.12.2019r
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w ciągu kolejnych lat jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: środki trwałe (budynki i grunty) wycenia się według wartości wynikającej z decyzji, aktu notarialnego lub na podstawie informacji według średnich cen wynikających z obrotu nieruchomościami na terenie gminy. Inne środki trwałe wycenia się wg. cen nabycia lub wytworzenia Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. ŚT i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10ty zł – amortyzuje się metodą liniową.
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, 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
	Nie dotyczy
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
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 wieczystie
	Nie dotyczy

1.5.	wartość niemortyzowanych 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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	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
	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
	Ekwiwalent za urlop: 1.055,26 Nagrody jubileuszowe: 40.161,40 Odprawy emerytalne: -
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Środki trwałe w budowie	41.123,62	41.123,62
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Nie dotyczy		
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
	Nie dotyczy		
2.5.	inne informacje		
	Nie dotyczy		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Nie dotyczy		

Skarbnik Miasta i Gminy

Izabela Kłosowska

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Paweł Czuliński

(kierownik jednostki)

Dane uzupełniające do informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego

Tabela 1. Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan na koniec roku			
			rozliczenie środków trwałych w budowie	nabycie	przemieszczenia wewnętrzne	nieodpłatne otrzymanie	inne	razem zwiększenia	sprzedaż	likwidacja	nieodpłatne przekazanie	inne	razem zmniejszenia					
A.	Aktywa trwałe	865 035,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 627,27	754 408,04	0,00	192 527,27	672 508,04
I.	Wartości niematerialne i prawne	181 580,16																181 580,16
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	683 455,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 627,27	61 900,00	0,00	192 527,27	490 927,88
1.	Środki trwałe	642 331,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 627,27	61 900,00	0,00	192 527,27	449 804,26
1.1	Grunt																	0,00
<i>I.I.I.</i>	<i>Grunt stanowiące własność Gminy, przekazane w wykonanie wieczyste in.podm.</i>																	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 125,00																46 125,00
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	475 622,53												91 963,27			91 963,27	383 659,26
1.4	Środki transportu	61 900,00													61 900,00		61 900,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	58 684,00												38 664,00			38 664,00	20 020,00
1.6	Pozostałe środki trwałe 013	272 820,18		50 309,81			16 767,46							1 288,00			1 288,00	338 609,45

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Stan umorzenia na początek roku	Zwiększenia						Zmniejszenia						Stan umorzenia na koniec roku			
			Umorzenie za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenia wewnętrzne	nieodpłatne otrzymanie	inne	razem zwiększenia	sprzedaż	dotyczące likwidacji	nieodpłatne przekazanie	inne	razem zmniejszenia					
A.	Aktywa trwałe	699 096,93	0,00	32 593,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 627,27	61 900,00	0,00	192 527,27	539 162,87
I.	Wartości niematerialne i prawne	177 598,91																177 598,91
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	521 498,02	0,00	32 593,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 627,27	61 900,00	0,00	192 527,27	361 563,96
1.	Środki trwałe	521 498,02	0,00	32 593,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 627,27	61 900,00	0,00	192 527,27	361 563,96
1.1	Grunt	0,00																0,00
<i>I.I.I.</i>	<i>Grunt stanowiące własność Gminy, przekazane w użytkowanie wieczyste in.podm.</i>																	0,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 979,72		1 153,44													0,00	4 133,16
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	401 751,40		29 105,23										91 963,27			91 963,27	338 893,36
1.4	Środki transportu	61 900,00		0,00											61 900,00		61 900,00	0,00
1.5	Inne środki trwałe	54 866,90		2 334,54										38 664,00			38 664,00	18 537,44
1.6	Pozostałe środki trwałe (013)	272 820,18	50 309,81		16 767,46									1 288,00			1 288,00	338 609,45

Tabela 3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku
				Wykorzystanie	razem zmniejszenia	
1.	Należności długoterminowe				0,00	0,00
2.	Należności krótkoterminowe				0,00	0,00
3.	Należności z tytułu dostaw i usług				0,00	0,00
4.	Należności od budżetów				0,00	0,00
5.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				0,00	0,00
6.	Pozostałe należności				0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 4. Zmiany stanu wartości nieamortyzowanych / nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1.	Umowa najmu				0
2.	Umowa dzierżawy				0
3.	Inne umowy, w tym: leasing				0
	razem				0

Tabela 5. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenie		zmniejszenie		Stan na koniec roku	
		liczba	wartość	wyszczególnienie	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Akcje								
2.	Udziały								
3.	Dłużne papiery wartościowe								

Tabela 6. Zmiany stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie		Stan na koniec roku
				Wykorzystano	Rozwiązano	
1.	Rezerwa					
2.	Rezerwa					
3.	Rezerwa					
4.	Rezerwa					
	razem					

Sporządził: Muzyka Agnieszka

BURMISTRZ
Agnieszka Muzyka
 Starosta Miasta i Gminy
 Izabela Kłobucka

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian funduszu jednostki 31.12.2019r	Adresat	
Urząd Miasta i Gminy w Twardogórze 56-416 Twardogóra, ul. Ratuszowa 14 tel. (71) 399 22 00 NIP: 911-17-77-363, Regon: 000530666		Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra	
Nr identyfikacyjny REGON		wysłać bez pisma przewodniego	
000530666			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	3 931 489,32	3 998 007,79	
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu):	4 048 011,97	4 013 059,82	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 041 943,35	4 013 059,82	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej			
1.4. Środki na inwestycje	6 068,62		
1.5. Aktualizacja środków trwałych	-		
1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje			
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
1.8 Aktywa otrzymane w ramach centralnego zapotrzebowania			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-		
1.10 Inne zwiększenia			
2. Zmniejszenia funduszu jednostki	3 981 493,50	4 088 155,99	
2.1. Strata za rok ubiegły	3 972 575,42	4 083 756,05	
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	2 849,46	4 399,94	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	6 068,62		
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji			
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zapotrzebowania			
2.9. Inne zmniejszenia			
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	3 998 007,79	3 922 911,62	
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ / -)	- 4 083 756,05	- 4 038 204,33	
1. zysk netto	-	-	

2 strata netto	4 083 756,05	4 038 204,33
IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (poz. II+/- III - IV)	- 85 748,26	- 115 292,71

Skażnik Miasta i Gminy

Izabela Kucowska

(główny księgowy)

2020.03.30

(rok.miesiąc,dzień)

BURMISTRZ

Patryk Czajkowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) sporządzony na dzień 31.12.2019 r.	Adresat
Urząd Miasta i Gminy w Twardogórze 56-416 Twardogóra, ul. Ratuszowa 14 tel. (71) 399 22 00 NIP: 911-17-77-363, Regon: 000530666			Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra
Nr identyfikacyjny REGON 000530666			wysłać bez pisma przewodniego
Treść		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
1.		2.	3.
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
B. Koszty działalności operacyjne		4 083 780,13	4 032 819,71
I. Amortyzacja		35 504,33	32 593,21
II. Zużycie materiałów i energii		100 943,03	150 732,41
III. Usługi obce		325 100,53	392 941,32
IV. Podatki i opłaty		6 001,75	6 478,75
V. Wynagrodzenia		2 966 866,09	2 819 008,27
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		615 760,23	600 434,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		33 604,17	30 631,32
VIII. Wartość sprzedanych towarów, materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżety			
X. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		- 4 083 780,13	- 4 032 819,71
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,02	5 975,38
I. Zyska ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		0,02	5 975,38
E. Pozostałe koszty operacyjne		-	11 374,78
I. Koszty inwestycji finansowane ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne		-	11 374,78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		- 4 083 780,11	- 4 038 219,11
G. Przychody finansowe		24,06	14,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach			

II. Odsetki		24,06		14,78
III. Inne				
H.Koszty finansowe		-		-
I.Odsetki				
II.Inne				
I.Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-	4 083 756,05	-	4 038 204,33
J.Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)		-		-
I.Zysk nadzwyczajny				
II.Straty nadzwyczajne				
K.Zysk (strata) brutto (I +/-J)	-	4 083 756,05	-	4 038 204,33
L.Podatek dochodowy				
M.Pozostałe obowiązkowe zmniejszeni zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
N.Zysk (strata) netto (K-L-M)	-	4 083 756,05	-	4 038 204,33

Skarbnik Miasta i Gminy

[Signature]
Izabela Kłosowska

(główny księgowy)

2020.03.30
(rok.miesiąc,dzień)

BURMISTRZ

[Signature]
Paweł Czuliński

(kierownik jednostki)