

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

- 1.
- 1.1 GMINA WŁOSZAKOWICE
- 1.2 ul. Kurpińskiego 29, 64-140 Włoszakowice
- 1.3 ul. Kurpińskiego 29, 64-140 Włoszakowice

Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.

Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. Jednostki objęte sprawozdaniem wymienili w podstawowym przedmiocie działalności realizację zadań własnych gminy, działalność dydaktyczną, wychowawczą i opiekuńczą, czyli cele i zadania określone w ustawie o systemie oświaty oraz aktach prawnych wydanych na jej podstawie, zarządzanie drogami gminnymi, działalność z zakresu opieki społecznej, w zakresie rehabilitacji społecznej osób z niepełnosprawnością jako ośrodek wsparcia pomocy społecznej, działalność w zakresie kultury fizycznej, sportu i rekreacji na rzecz mieszkańców gminy Włoszakowice.

- 1.4.
2. Sprawozdaniem objęto okres od 1.01.2019 do 31.12.2019
3. Sprawozdanie zawiera dane łączne. Informacja została sporządzona na podstawie informacji 10 jednostek oraz urzędu, sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 tys. zł amortyzuje się metodą liniową, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały i towary wycenia się w cenach zakupu, przyjmując ceny poszczególnych aktywów, które jednostka nabyła najpóźniej. Opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca, w którym został poniesiony dany wydatek.

- 4.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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
- 1.1.

Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	173 343,51	1 264,93	174 608,44
Zwiększenia, w tym:	22 467,40	0,00	22 467,40
- nabycie	22 467,40	0,00	22 467,40
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	2 244,77	0,00	2 244,77
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00
-- likwidacja	2 244,77	0,00	2 244,77
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	193 566,14	1 264,93	194 831,07

Umorzenie na początek roku obrotowego	173 343,51	1 264,93	174 608,44
Zwiększenia, w tym:	22 467,40	0,00	22 467,40
- amortyzacja	22 467,40	0,00	22 467,40
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	2 244,77	0,00	2 244,77
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00
- inne	2 244,77	0,00	2 244,77
Umorzenie na koniec roku obrotowego	193 566,14	1 264,93	194 831,07
Odpisy aktualizacyjne na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
- korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizacyjne na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
<i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i>	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	w tym: dobra kultury	Razem	Pozostałe środki trwałe
Wartość brutto na początek roku obrotowego	6 977 976,51	82 528 208,61	1 714 041,57	1 267 620,95	681 008,62	,00	93 168 856,26	4 501 081,93
Zwiększenia, w tym:	1 695 321,49	8 772 762,73	248 275,05	,00	16 196,29	,00	10 732 555,56	656 923,31
- nabycie	1 695 321,49	8 772 762,73	248 275,05	,00	,00	,00	10 716 359,27	656 923,31
- przemieszczenie	,00	,00	,00	,00	16 196,29	,00	16 196,29	,00
Zmniejszenia, w tym:	295 624,59	281 730,92	191 666,29	32 800,00	6 064,00	,00	807 885,80	77 191,36
- sprzedaż	60 327,50	273 000,00	,00	25 000,00	,00	,00	358 327,50	2 799,00
-- likwidacja	,00	8 730,92	175 470,00	,00	6 064,00	,00	190 264,92	73 961,80
- przemieszczenie	,00	,00	16 196,29	7 800,00	,00	,00	23 996,29	430,56
-inne	235 297,09	,00	,00	,00	,00	,00	235 297,09	,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	8 377 673,41	91 019 240,42	1 770 650,33	1 234 820,95	691 140,91	,00	103 093 526,02	5 080 813,88
Umorzenie na początek roku obrotowego	,00	30 735 920,62	1 184 276,95	977 945,63	410 429,69	,00	33 308 572,89	4 501 081,93
Zwiększenia, w tym:	,00	3 012 662,28	80 776,21	92 841,02	54 924,13	,00	3 241 203,64	656 923,31
- amortyzacja	,00	3 012 662,28	80 776,21	92 841,02	43 125,13	,00	3 229 404,64	632 776,07

- przemieszczenie	,00	,00	,00	,00	11 799,00	,00	11 799,00	24 147,24
- inne	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
Zmniejszenia, w tym:	,00	189 818,52	187 000,60	25 008,42	,00	,00	401 827,54	77 191,36
- sprzedaż	,00	181 347,60	43 720,70	17 208,42	,00	,00	242 276,72	2 799,00
- likwidacja	,00	8 470,92	131 480,90	,00	,00	,00	139 951,82	73 961,80
- inne	,00	,00	11 799,00	7 800,00	,00	,00	19 599,00	430,56
Umorzenie na koniec roku obrotowego	,00	33 558 764,38	1 078 052,56	1 045 778,23	465 353,82	,00	36 147 948,99	5 080 813,88
<i>Wartość netto na początek roku obrotowego</i>	6 977 976,51	51 792 287,99	529 764,62	289 675,32	270 578,93	,00	59 860 283,37	,00
<i>Wartość netto na koniec roku obrotowego</i>	8 377 673,41	57 460 476,04	692 597,77	189 042,72	225 787,09	,00	66 945 577,03	,00

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

Jednostka posiada wyceny tylko na niektóre środki trwałe – grunty. Informacjami o wartości rynkowej pozostałych środków trwałych nie dysponuje.

Lp.	Wyszczególnienie		Wartość bilansowa na koniec 2018 roku	Aktualna wartość rynkowa
1.	5009/16	Włoszakowice	36 891,00	36 891,00
2.	5009/56	Włoszakowice	,00	
3.	5009/54	Włoszakowice	,00	
4.	130/26	Włoszakowice	1 142,12	4 079,00
5.	130/20	Włoszakowice	2 936,88	
6.	130/22	Włoszakowice	4 665,00	
7.	130/24	Włoszakowice	6 317,00	6 317,00
8.	130/28	Włoszakowice	3 903,00	3 903,00
9.	130/30	Włoszakowice	4 176,00	16 501,00
10.	130/32	Włoszakowice	4 449,90	
11.	130/34	Włoszakowice	1 300,74	
12.	130/36	Włoszakowice	2 738,40	
13.	130/38	Włoszakowice	3 835,90	
14.	480/2	Bukówiec Górny	320,00	320,00
15.	470/2	Bukówiec Górny	800,00	800,00
16.	471/3	Bukówiec Górny	1 000,00	1 000,00
17.	108/3	Bukówiec Górny	250,00	250,00
18.	66/10	Bukówiec Górny	60,00	60,00
19.	105/1	Bukówiec Górny	1 900,00	1 900,00
20.	107/1	Bukówiec Górny	2 500,00	2 500,00
21.	66/6	Bukówiec Górny	60,00	60,00

22.	104/1	Bukówiec Górny	850,00	850,00
23.	103/1	Bukówiec Górny	250,00	250,00
24.	66/8	Bukówiec Górny	180,00	180,00
25.	980	Grotniki	52,00	29 900,00
26.	87/19	Dominice	12 630,00	44 500,00
27.	982	Grotniki	253 900,00	550 100,00
28.	978	Grotniki	75 500,00	174 700,00
29.	973	Grotniki	27 700,00	66 500,00
30.	85/15	Dominice	12 270,00	43 200,00
31.	87/4	Dominice	12 000,00	42 300,00
32.	87/23	Dominice	14 160,00	49 900,00
33.	87/49	Dominice	13 080,00	46 100,00
34.	101/15	Dominice	12 840,00	45 300,00
35.	85/12	Dominice	13 650,00	48 100,00
36.	638/39	Włoszakowice	11 300,00	26 300,00
37.	979	Grotniki	34 900,00	80 100,00
38.	256/1	Jezierzyce Kościel	5 200,00	17 600,00
39.	482/9	Włoszakowice	1 750,00	23 700,00
40.	656/16	Włoszakowice	23 000,00	61 800,00
41.	178/16	Włoszakowice	11 169,23	40 300,00
42.	176/6	Włoszakowice	8 556,00	33 300,00
43.	656/15	Włoszakowice	15 768,00	46 600,00
44.	173	Włoszakowice	18 860,00	134 300,00
45.	174	Włoszakowice	4 140,00	
46.	175/1	Włoszakowice	2 760,00	
47.	176/10	Włoszakowice	15 983,02	
48.	178/9	Włoszakowice	,00	
49.	638/18	Włoszakowice	,00	42 500,00
50.	997/1	Włoszakowice	398,30	1 200,00
51.	997/3	Włoszakowice	72 934,66	178 200,00
52.	654/16	Włoszakowice	5 170,00	196 000,00
53.	654/17	Włoszakowice	8 516,00	
54.	654/19	Włoszakowice	48 245,00	
55.	656/17	Włoszakowice	2 386,00	
56.	326	Włoszakowice	69 600,00	181 500,00
57.	983	Grotniki	111 300,00	257 400,00
58.	990	Grotniki	1 411,00	6 600,00

59.	996	Grotniki	62 400,00	145 400,00
60.	985	Grotniki	92 600,00	214 100,00
61.	450/1	Zbarzewo	3 200,00	3 200,00
62.	22/7	Zbarzewo	9 900,00	9 900,00
63.	21/1	Zbarzewo	4 058,06	8 300,00
64.	22/5	Zbarzewo	4 241,94	
65.	172/3	Zbarzewo	2 212,00	12 700,00
66.	457/1	Zbarzewo	4 438,00	
67.	23/3	Zbarzewo	890,00	5 500,00
68.	23/5	Zbarzewo	9 010,00	48 800,00
69.	24/3	Zbarzewo	3 105,00	17 400,00
70.	719/5	Grotniki	26 400,00	26 400,00
71.	216/5	Jezierzyce Kościel	1 500,00	9 500,00
72.	82/1	Włoszakowice	100,00	49 400,00
73.	580/13	Włoszakowice	45,04	27 000,00
74.	580/4	Włoszakowice	54,96	41 200,00
75.	243	Włoszakowice	66 852,00	70 000,00
76.	247/3	Włoszakowice	3 148,00	
77.	228/7	Włoszakowice	1 755,00	3 900,00
78.	244/3	Włoszakowice	2 145,00	
79.	120/8	Jezierzyce Kościel	100,00	60 000,00
80.	424/6	Włoszakowice	52,80	40 500,00
81.	428/28	Włoszakowice	47,20	
82.	8/1	Grotniki	100,00	34 900,00
83.	133/1	Dłużyna	37 500,00	6 600,00
84.	392/16	Grotniki	2 540,00	19 100,00
85.	167/21	Włoszakowice	26,94	94 400,00
86.	167/22	Włoszakowice	73,06	
87.	166/1	Krzycko Wielkie	4,68	36 100,00
88.	169/9	Krzycko Wielkie	95,32	
89.	435/20	Krzycko Wielkie	29,68	58 900,00
90.	433/6	Krzycko Wielkie	24,64	
91.	570/7	Krzycko Wielkie	45,68	
92.	226/1	Włoszakowice	765,00	110 500,00
93.	248/3	Włoszakowice	8 800,00	8 800,00
94.	245/4	Włoszakowice	23 100,00	23 100,00
95.	246/1	Włoszakowice	17 000,00	17 000,00

96.	53	Włoszakowice	3 000,00	26 000,00
97.	120/10	Sądzia	100,00	8 500,00
98.	912/1	Grotniki	1 000,00	1 000,00
99.	766/1	Grotniki	7 300,00	7 300,00
100.	763/1	Grotniki	1 200,00	1 200,00
101.	764/1	Grotniki	3 827,20	5 300,00
102.	765/5	Grotniki	588,88	
103.	765/3	Grotniki	883,92	
104.	757/1	Grotniki	6 364,00	29 100,00
105.	733/5	Grotniki	4 800,00	2 900,00
106.	725/3	Grotniki	2 400,00	2 400,00
107.	724/5	Grotniki	12 500,00	12 500,00
108.	724/7	Grotniki	2 000,00	1 000,00
109.	724/3	Grotniki	16 300,00	16 300,00
110.	722/1	Grotniki	2 500,00	2 500,00
111.	720/5	Grotniki	300,00	300,00
112.	720/7	Grotniki	28 435,00	17 400,00
113.	759/1	Grotniki	1 684,02	5 800,00
114.	910/1	Grotniki	4 115,98	
115.	758/1	Grotniki	16 700,00	16 700,00
116.	760/3	Grotniki	37 200,00	1 400,00
117.	725/5	Grotniki	97 300,00	5 100,00
118.	734/4	Grotniki	7 700,00	7 700,00
119.	710/5	Grotniki	4 400,00	4 400,00
120.	711/20	Grotniki	35,00	35,00
121.	713/24	Grotniki	1 350,00	1 350,00
122.	711/22	Grotniki	200,00	200,00
123.	711/24	Grotniki	1 700,00	1 700,00
124.	742/1	Grotniki	350,00	350,00
125.	565/1	Grotniki	2 350,00	9 900,00
126.	744/3	Grotniki	700,00	700,00
127.	740/1	Grotniki	2 800,00	2 800,00
128.	741/5	Grotniki	2 100,00	2 100,00
129.	713/22	Grotniki	600,00	600,00
130.	741/3	Grotniki	743,50	6 700,00
131.	743/1	Grotniki	743,50	
132.	655/1	Grotniki	2 100,00	2 100,00

133.	768/1	Grotniki	7 400,00	7 400,00
134.	809/1	Grotniki	650,00	650,00
135.	232/4	Grotniki	6 100,00	6 100,00
136.	241/10	Grotniki	9 600,00	9 600,00
137.	241/8	Grotniki	3 300,00	3 300,00
138.	233/1	Grotniki	7 961,58	26 300,00
139.	233/2	Grotniki	402,10	
140.	234/1	Grotniki	1 367,14	
141.	234/2	Grotniki	965,04	
142.	798/1	Grotniki	15 604,14	
143.	451/3	Zbarzewo	44 600,00	44 600,00
144.	74/4	Boszkowo – Letnisko	1 000,00	1 000,00
145.	133/1	Boszkowo	90,00	90,00
146.	117/6	Boszkowo	33 050,64	67 300,00
147.	117/7	Boszkowo	343,04	
148.	117/21	Boszkowo	33 906,32	
149.	90	Charbielin	6 000,00	6 000,00
150.	93	Charbielin	2 800,00	2 800,00
151.	99	Charbielin	2 700,00	2 700,00
152.	109	Charbielin	2 700,00	2 700,00
153.	116	Boszkowo	700,00	700,00
154.	22/9	Zbarzewo	35 000,00	13 100,00
155.	138/5	Sądzia	1 500,00	15 000,00
156.	700/15	Włoszakowice	1 298,60	5 000,00
157.	703/1	Włoszakowice	3 701,40	
158.	116/9	Dominice	56,60	38 500,00
159.	116/28	Dominice	43,40	
160.	95/16	Dominice	10,50	255 700,00
161.	98/1	Dominice	11,08	
162.	98/13	Dominice	11,44	
163.	98/26	Dominice	13,30	
164.	98/37	Dominice	13,52	
165.	98/60	Dominice	40,16	
166.	232/8	Włoszakowice	50,54	28 500,00
167.	232/19	Włoszakowice	49,46	
168.	231/5	Włoszakowice	100,00	13 000,00
169.	5004/18	Boszkowo – Letnisko	1 391 913,00	1 391 913,00

170.	5004/20	Boszkowo – Letnis	83 428,00	83 428,00
171.	824/92	Boszkowo – Letnis	2 102,70	4 216,00
172.	824/93	Boszkowo – Letnis	2 523,36	
173.	824/80	Boszkowo – Letnis	11 114,92	11 115,00

- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długotrwałe aktywa niefinansowe, w tym:				
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczka na środki trwałe w budowie	nie dotyczy			
Długotrwałe aktywa finansowe, w tym:				
-akcje i udziały				
- inne papiery wartościowe				
- inne aktywa finansowe				
Razem				

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunt (Nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość				
nie dotyczy	Powierzchnia (m2)				
	Wartość				
	Powierzchnia (m2)				

	Wartość				
	Powierzchnia (m2)				
	Wartość				
Razem	Powierzchnia (m2)				
	Wartość				

- 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

Na dzień 31.12.2019 na podstawie umów dzierżaw i użyczenia jednostki użytkowały środki trwałe o wartości wskazanej w poniższej tabeli.

Treść	Wartość			
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na ostatni dzień roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty, w tym:	2 420 544,23	2 725,71	1 283 900,00	1 139 369,94
z tytułu umów dzierżawy	2 420 544,23	2 725,71	1 283 900,00	1 139 369,94
Budynki, lokale, oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	1 942 142,09	,00	,00	1 942 142,09
z tytułu umów leasingu	,00	,00	,00	,00
Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	5 704,17	,00	5 704,17	,00
z tytułu umów leasingu	,00	,00	,00	,00
Środki transportu w tym:	172 856,00	,00	26 691,00	146 165,00
z tytułu umów leasingu	172 856,00	,00	26 691,00	151 165,00
Inne środki trwałe, w tym:	5 282,60	13 231,77	,00	18 514,37
z tytułu umów leasingu	,00	,00	,00	,00
Razem	4 546 529,09	15 957,48	1 316 295,17	3 246 191,40

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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	<i>Łączna liczba</i>	<i>Wartość bilansowa</i>
Akcje		
Udziały	3 147,00	2 155 175,00
MZO Sp. z o.o. LESZNO	1 791,00	1 477 575,00
GZK Sp. z o.o. Włoszakowice	1 355,00	677 500,00
Spółdzielnia Socjalna Kotwica	1,00	100,00
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		
Razem	3 147,00	2 155 175,00

- 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)

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	<i>Długoterminowyc h, w tym:</i>	<i>Krótkotermino wych, w tym:</i>
	<i>ogółem</i>	
Stan na początek roku obrotowego		109 493,72
Zwiększenia		69 442,98
Wykorzystanie		63 000,99
Rozwiązanie		31 655,02
Stan na koniec roku obrotowego		84 280,69
	<i>przeterminowanych</i>	
Stan na początek roku obrotowego		70 035,15
Zwiększenia		63 967,98
Wykorzystanie		63 000,99
Rozwiązanie		3 146,45
Stan na koniec roku obrotowego		67 855,69
	<i>spornych</i>	
Stan na początek roku obrotowego		28 508,57
Zwiększenia		0,00
Wykorzystanie		0,00

Rozwiązanie		28 508,57
Stan na koniec roku obrotowego		0,00
	<i>co do których toczy się postępowanie sądowe</i>	
Stan na początek roku obrotowego		10 950,00
Zwiększenia		5 475,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie		0,00
Stan na koniec roku obrotowego		16 425,00
	<i>w walutach obcych</i>	
Stan na początek roku obrotowego		0,00
Zwiększenia		0,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie		0,00
Stan na koniec roku obrotowego		0,00

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

Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzenie	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
<i>Rezerwa na toczące się postępowanie sądowe w sprawie.....</i>					
<i>Rezerwa na grunty zajęte pod drogi – specustawa</i>	nie dotyczy				
<i>Rezerwa na (Inne)</i>					
<i>Razem</i>					

1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	113 085,45	12 663 394,58	2 034 536,71	14 811 016,74

Pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie		5 023 069,95		5 023 069,95
Kredyt w Banku Spółdzielczym Włoszakowice zaciągnięty w roku 2012				0,00
Kredyt w Banku Spółdzielczym Włoszakowice zaciągnięty w roku 2016				0,00
Kredyt w Banku Spółdzielczym Włoszakowice zaciągnięty w roku 2017		3 625 000,00		3 625 000,00
Kredyt w Banku Spółdzielczym Włoszakowice zaciągnięty w roku 2018		907 018,48		907 018,48
Kredyt w Banku Spółdzielczym w Siedlcu zaciągnięty w roku 2018			2 034 536,71	2 034 536,71
Kredyt w Banku Spółdzielczym Włoszakowice zaciągnięty w roku 2019		3 108 306,15		3 108 306,15
Leasing	113 085,45			113 085,45
Emisje obligacji				0,00
Inne zobowiązania finansowe				0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe				0,00
Razem	113 085,45	12 663 394,58	2 034 536,71	14 811 016,74

- 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

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	113 085,45
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	

- 1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia (bez weksli własnych z deklaracją wekslową)
	nie dotyczy		
Razem			

- 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

Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Gwarancje i poręczenia	nie dotyczy	
Kaucje i wadia		
Razem		

- 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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
Ubezpieczenia majątkowe		
Prenumeraty		
Koszty mediów		
Dyskonto od wyemitowanych obligacji		
Bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	54 372,73
z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
z tytułu przychodów	0,00	54 372,73
inne rozliczenia	0,00	0,00
Razem	0,00	54 372,73

- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	nie dotyczy	
Razem		

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie (rodzaj świadczeń)	Kwota w zł.
Nagrody jubileuszowe	226 939,70
ekwiwalent za urlop	69 015,30
odprawa emerytalna	270 898,56
Świadczenie na start dla nauczyciela stażysty	3 000,00
odprawy z tytułu rozwiązania stosunku pracy	38 688,00
Razem	608 541,56

- 1.16. inne informacje

Wyszczególnienie (rodzaj)	Stan na koniec roku
Środki pieniężne na rachunku VAT	31 683,30

Środki pieniężne w kasach Oszczędnościowo-kredytowych	,00
Środki Unii	,00
Środki pieniężne w drodze	81,00
Inne ważne wyodrębnienia środki	,00

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

Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w roku ubiegłym			Koszt wytworzenia w roku bieżącym		
	Ogółem, w tym	odsetki	różnice kursowe	Ogółem, w tym	odsetki	różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	nie dotyczy					
Środki trwałe w budowie						

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie (rodzaj)	2018	2019
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	157 179,37	34 399,72
1) losowe-pożar-odszkodowania	4 132,37	3 189,72
2) pozostałe – darowizna (spadek)	145 350,00	31 210,00
3) inne	7 697,00	,00
Przychody szczegółowe	46 529 675,25	51 148 303,56
1) dotacje	13 316 031,96	15 780 802,45
2) subwencje	11 250 639,00	12 149 487,00
3) udział w podatku PIT i CIT	8 481 511,93	9 209 326,62
4) podatki i opłaty lokalne	8 717 435,52	9 757 370,13
5) środki UE	4 764 056,84	4 251 317,36
Koszty występujące incydentalnie, w tym	,00	,00
1) losowe-pożar- wartość strat	,00	,00

2) losowe- zalanie-wartość strat	,00	,00
3) inne	,00	,00

- 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

Gmina Włoszakowice realizowała zadanie „Rozbudowa i modernizacja infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej Aglomeracji Włoszakowice – Etap I” dofinansowane ze środków unijnych. Realizacja tak dużej inwestycji jest widoczna w poz. A.II.1 aktywów - środki trwałe. Część inwestycji nie została jeszcze rozliczona, co ma swoje odzwierciedlenie w poz. A.II.2 środki trwałe w budowie. Podatek VAT naliczony od faktur zakupowych tego zadania inwestycyjnego jest w całości odliczany, dlatego w bilansie Urzędu Gminy w pozycji B.II.2 należności od budżetów wykazana jest znacząca należność wynikająca z deklaracji VAT 7K złożonej za IV kwartał 2019r.

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Sprawozdaniem objęto następujące jednostki:

1. Szkoła Podstawowa im. Ks. Teodora Kurpisz w Bukówcu Górnym
2. Szkoła Podstawowa w Dłużynie
3. Szkoła Podstawowa im. Tadeusza Kościuszki w Jezierzycach Kościelnych
4. Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Krzycku Wielkim
5. Zespół Szkół Ogólnokształcących we Włoszakowicach
6. Środowiskowy Dom Samopomocy im. Wernera Kenkel we Włoszakowicach
7. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włoszakowicach
8. Zarząd Dróg Gminnych we Włoszakowicach
9. Przedszkole nr 2 we Włoszakowicach
10. Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji we Włoszakowicach
11. Urząd Gminy we Włoszakowicach