

ZARZĄDZENIE Nr 20/2021
WÓJTA GMINY ROŚCISZEWO

z dnia 12 maja 2021 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Rościszewo za 2020 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) Wójt Gminy Rościszewo zarządza, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Gminy Rościszewo sprawozdanie finansowe Gminy Rościszewo za 2020 rok, które obejmuje:

1. Bilans z wykonania budżetu gminy, stanowiący zał. Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Bilans jednostki budżetowej, obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, stanowiący zał. Nr 2 do niniejszego zarządzenia.
3. Informację dodatkową, stanowiącą zał. Nr 3 do niniejszego zarządzenia.
4. Rachunek zysków i strat jednostki, obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, stanowiący zał. Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Zestawienie zmian w funduszu jednostki, obejmujące dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, stanowiące zał. Nr 5 do niniejszego zarządzenia.


§ 2

Sprawozdania, o których mowa w §1 przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJTA
Jan S. Gajski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rościszewo ul. Armii Krajowej 1 09-204 ROŚCISZEWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina ROŚCISZEWO sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 39D7DAAEF38C323C 
Numer identyfikacyjny REGON 611015900		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 151 394,25	1 810 132,09	I Zobowiązania	7 998 244,81	6 599 315,00
I.1 Środki pieniężne	1 151 394,25	1 810 132,09	I.1 Zobowiązania finansowe	7 988 146,00	6 599 315,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 151 394,25	1 810 132,09	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 006 146,00	567 315,00
2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 982 000,00	6 032 000,00
II Należności i rozliczenia	36 128,53	149 382,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 098,81	0,00
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	-7 058 995,03	-4 887 508,91
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 135 247,24	2 171 486,12
II.2 Należności od budżetów	36 128,53	149 382,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 135 247,24	2 171 486,12
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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 (+,-)	-8 194 242,27	-7 058 995,03
			III Rozliczenia międzyokresowe	248 273,00	247 708,00
Suma aktywów	1 187 522,78	1 959 514,09	Suma pasywów	1 187 522,78	1 959 514,09

Agnieszka Przybułkowska
skarbnik

2021-03-30
rok, miesiąc, dzień

Jan Sugajski
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Przybuckowska
skarbnik

2021-03-30
rok, miesiąc, dzień

Jan Sugajski
zarząd

BeSTia

39D7DAAEF38C323C

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rościszewo ul.Armi Krajowej 1 09-204 ROŚCISZEWO Numer identyfikacyjny REGON 611015900	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 143DA4899C50E0DA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	38 389 867,27	38 001 870,53	A Fundusz	38 393 145,97	38 322 162,99
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 947,87	4 321,11	A.I Fundusz jednostki	36 262 999,83	36 040 549,59
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	38 377 919,40	37 997 549,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 130 146,14	2 281 613,40
A.II.1 Środki trwałe	38 250 431,90	37 877 331,92	A.II.1 Zysk netto (+)	14 076 380,28	15 071 336,54
A.II.1.1 Grunty	1 626 175,66	1 679 390,66	A.II.2 Strata netto (-)	-11 946 234,14	-12 789 723,14
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	49 122,00	49 122,00	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	34 777 377,42	34 853 347,15	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 285 286,77	974 286,41	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	493 416,93	331 390,70	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	68 175,12	38 917,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	976 254,97	779 954,60
A.II.2 Środki trwałe w budowie (Inwestycje)	127 487,50	120 217,50	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	976 254,97	779 954,60
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	103 930,30	114 051,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 041,00	23 945,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	174 594,81	144 595,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	414 596,08	334 407,64

Agnieszka Przybuckowska
(główny księgowy)

2021-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

Jan Sugajski

(kierownik jednostki)

BeSTia

143DA4899C50E0DA

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	75 203,99	16 928,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	111 487,24	82 824,04
B Aktywa obrotowe	979 533,67	1 100 247,06	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	26 512,50	20 940,00	D.II.8 Fundusze specjalne	65 401,55	63 201,78
B.I.1 Materiały	26 512,50	20 940,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	65 401,55	63 201,78
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	0,00	0,00
B.II Należności długoterminowe	829 922,11	987 377,24			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	106 227,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	829 922,11	881 150,24			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	123 099,06	91 929,82			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	123 099,06	91 929,82			
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			

Agnieszka Przybuckowska
(główny księgowy)

2021-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

Jan Sugajski

(kierownik jednostki)

BeSTia

143DA4899C50E0DA

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	39 369 400,94	39 102 117,59	Suma pasywów	39 369 400,94	39 102 117,59

Agnieszka Przybuckowska
(główny księgowy)

2021-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

Jan Sugajski

(kierownik jednostki)

BeSTia

143DA4899C50E0DA

Agnieszka Przybuckowska
(główny księgowy)

BeSTia


2021-05-12

(rok, miesiąc, dzień)

143DA4899C50E0DA

Jan Sugajski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rościszewo ul.Armi Krajowej 1 09-204 ROŚCISZEWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 611015900		D209467555E42A7E 

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	1 479 148,44
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

Agnieszka Przybuckowska
(główny księgowy)

2021.05.12
rok mies. dzień

Jan Sugajski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Przybuckowska
(główny księgowy)

2021.05.12
rok mies. dzień

Jan Sugajski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Rościszewo
1.2	siedzibę jednostki Rościszewo
1.3	adres jednostki Ul. Armii Krajowej 1, 09-204 Rościszewo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działania Gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zaspokajanie podstawowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2020 – 31.12.2020
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe Sprawozdanie zawiera dane z 4 jednostek organizacyjnych, w tym: 1. Urząd Gminy Rościszewo 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej 3. Szkoła Podstawowa w Rościszewie 4. Szkoła Podstawowa w Łukomiu
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz 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 RP.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniana jest w zależności od sposobu ich nabycia, tj. cena nabycia w przypadku nabycia w drodze kupna, kosztów wytworzenia w przypadku wytworzenia we własnym zakresie.</p> <p>Inwestycje wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem (wytworzeniem).</p> <p>Odpisy amortyzacyjne dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>
5.	inne informacje
	BRAK
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
	Zgodnie z załącznikiem nr 1 do informacji (Główne składniki aktywów trwałych)
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	BRAK DANYCH
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	BRAK
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyste
	Zgodnie z załącznikiem nr 2 do informacji (Grunty w wieczystym użytkowaniu)
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

L.p	Nazwa środka trwałego	Wartość początkowa	Rodzaj umowy	Strona umowy
1.	Terminal mobilny 1 szt.	1 469,28	Umowa użyczenia	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej
2.	Komputer 2.988,90 Urządzenie wielofunkcyjne 923,73 Zasilacz 322,26	4.234,89	Umowa użyczenia	Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych			
1.7.	Zakład Przemysłu Ziemiaczanego Piła – wartość udziałów 5 650,00 zł			
1.8.	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)			
	Zgodnie z załącznikiem nr 3 do informacji (Stan odpisów aktualizujących wartość należności)			
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
	BRAK			
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:			
a)	powyżej 1 roku do 3 lat			
	1 500 000,00			
b)	powyżej 3 do 5 lat			
	1 700 000,00			
c)	powyżej 5 lat			
	3 332 000,00			
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.	łączną 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	84 102,39 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	- ekwiwalent za niewykorzystany urlop – 9 032,24 zł	
	- nagrody jubileuszowe – 111 089,52 zł	
	- odprawy emerytalne – 44 016,00 zł	
	- inne – (ekwiwalent na pokrycie kosztów zakupu odzieży ochronnej) – 5 609,00 zł	
1.16.	inne informacje	
2.		NIE DOTYCZY
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	120 217,50 zł
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

Agnieszka Przytułkowska
(główny księgowy)

2021.05.11
(rok, miesiąc, dzień)

Jan Sugajski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 Główne składniki aktywów trwałych

LP	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			inne	Przychody		Przemieszczenie	zbycie	Likwidacja			inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	247 734,34		500,61		500,61					248 234,95
2.	Środki trwałe	56 029 303,49	172 535,00	1 913 585,21		2 086 120,21	106 580,00		105 446,80	212 026,80	57 903 396,90
	Grunty	1 626 175,66	172 535,00			172 535,00	106 580,00		12 740,00	119 320,00	1 679 390,66
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49 888 501,83		1 913 585,21		1 913 585,21			92 706,80	92 706,80	51 709 380,24
	Urządzenia techniczne i maszyny	1 660 639,17								0	1 660 639,17
	Środki transportu	2 524 613,51								0	2 524 613,51
	Inne środki trwałe	329 373,32								0	329 373,32


Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (13+17-18)	Umorzenie na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	16				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	
235 786,47		8 127,37		8 127,37		243 913,84	11 947,87	4 321,11	
17 778 871,59		2 292 873,45		2 292 873,45	45 680,06	20 026 064,98	38 250 431,90	37 877 331,92	
0				0		0	1 626 175,66	1 679 390,66	
15 111 124,41		1 790 588,74		1 790 588,74	45 680,06	16 856 033,09	34 777 377,42	34 853 347,15	
375 352,40		311 000,36		311 000,36		686 352,76	1 285 286,77	974 286,41	
2 031 196,58		162 026,23		162 026,23		2 193 222,81	493 416,93	331 390,70	
261 198,20		29 258,12		29 258,12		290 456,32	68 175,12	38 917,00	

Załącznik nr 2 Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	282/1 Rościszewo	Powierzchnia (m ²)	800	0	0	800
		Wartość (zł)	3 104,00	0	0	3 104,00
2.	61 Łukomie	Powierzchnia (m ²)	8 100	0	0	8 100
		Wartość (zł)	22 761,00	0	0	22 761,00
3.	60/1 Łukomie	Powierzchnia (m ²)	2 300	0	0	2 300
		Wartość (zł)	6 463,00	0	0	6 463,00
4.	162 Rościszewo	Powierzchnia (m ²)	1 400	0	0	1 400
		Wartość (zł)	4 354,00	0	0	4 354,00
5.	163 Rościszewo	Powierzchnia (m ²)	4 000	0	0	4 000
		Wartość (zł)	12 440,00	0	0	12 440,00

Załącznik nr 3 Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zaliczka alimentacyjna	189 079,09	0	5 050,84	0	184 028,25
2.	Fundusz alimentacyjny	1 192 921,20	128 858,86	26 659,87	0	1 295 120,19

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Rościszewo ul. Armii Krajowej 1 09-204 ROŚCISZEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2020 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 8D96ACA895D18E92
611015900				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		22 225 378,07	23 386 198,08
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		22 225 378,07	23 386 198,08
B.	Koszty działalności operacyjnej		19 811 693,04	20 838 225,36
B.I.	Amortyzacja		2 106 883,29	2 301 000,82
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 371 967,78	1 111 072,31
B.III.	Usługi obce		1 470 299,41	1 675 390,69
B.IV.	Podatki i opłaty		56 980,56	99 768,37
B.V.	Wynagrodzenia		5 559 619,33	5 871 608,36
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 556 598,95	1 526 561,36
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 124 666,72	1 134 950,70
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 564 677,00	7 117 872,75
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 413 685,03	2 547 972,72
D.	Pozostałe przychody operacyjne		26 095,71	5 050,84
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		26 095,71	5 050,84
E.	Pozostałe koszty operacyjne		107 882,73	131 456,50

Agnieszka Przybłkowska
główny księgowy

2021-05-12
rok, miesiąc, dzień

Jan Sugajski
kierownik jednostki

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	107 882,73	131 456,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 331 898,01	2 421 567,06
G.	Przychody finansowe	26 968,06	42 906,09
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	26 968,06	25 908,23
G.III.	Inne	0,00	16 997,86
H.	Koszty finansowe	228 719,93	182 859,75
H.I.	Odsetki	228 719,93	182 859,75
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 130 146,14	2 281 613,40
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)	2 130 146,14	2 281 613,40

Agnieszka Przybuckowska
główny księgowy

2021-05-12
rok, miesiąc, dzień


Jan Sugajski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Przybłkowska
główny księgowy

2021-05-12
rok, miesiąc, dzień

Jan Sugajski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rościszewo ul.Armi Krajowej 1 09-204 ROŚCISZEWO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611015900		Wysłać bez pisma przewodniego 50B60819070813B4 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	36 619 757,08	36 262 999,83	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	37 405 040,67	38 367 338,03	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 373 063,93	14 076 380,28	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 987 430,83	21 092 082,56	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 465 237,06	1 714 857,59	
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	92 706,80	
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	579 308,85	1 391 310,80	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	37 761 797,92	38 589 788,27	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	11 465 262,28	11 946 234,14	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 122 678,07	23 263 568,68	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 179 856,70	2 294 167,73	
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	0,00	92 706,80	
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	994 000,87	993 110,92	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	36 262 999,83	36 040 549,59	

Agnieszka Przybulska
główny księgowy

2021-05-12
rok, miesiąc, dzień

Jan Sugajski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 130 146,14	2 281 613,40
III.1.	zysk netto (+)	14 076 380,28	15 071 336,54
III.2.	strata netto (-)	-11 946 234,14	-12 789 723,14
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	38 393 145,97	38 322 162,99

Agnieszka Przybuckowska
główny księgowy

2021-05-12
rok, miesiąc, dzień

Jan Sugajski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Przybuckowska
główny księgowy

2021-05-12
rok, miesiąc, dzień

Jan Sugajski
kierownik jednostki