

ZARZĄDZENIE NR 53/2020
WÓJTA GMINY WARLUBIE

z dnia 24 czerwca 2020 r.

w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego gminy Warlubie za 2019 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 i 1649 oraz z 2020r. poz. 284, 374, 568 i 695) zarządza się co następuje:

§ 1. Przedłożyć Radzie Gminy w Warlubiu sprawozdanie finansowe gminy za 2019 rok składające się z:

- a) Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego;
- b) Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- c) Informacji dodatkowej;
- d) Informacji dodatkowej szczegółowej;
- e) Rachunku zysków i strat jednostki;
- f) Zestawienia zmian funduszu jednostki.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega obwieszczeniu w sposób zwyczajowo przyjęty na terenie gminy.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michałak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warlubie ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 7E18BE58950739AA 
Numer identyfikacyjny REGON 092351080	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 603 904,98	42 646 097,33	A Fundusz	35 158 607,95	42 113 771,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	16 474,22	16 474,22	A.I Fundusz jednostki	32 234 982,51	36 037 988,82
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	36 587 430,76	42 629 623,11	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 923 625,44	6 075 782,89
A.II.1 Środki trwałe	30 304 435,99	36 684 250,80	A.II.1 Zysk netto (+)	25 056 319,25	28 545 564,34
A.II.1.1 Grunty	791 119,40	791 119,40	A.II.2 Strata netto (-)	-22 132 693,81	-22 469 781,45
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	29 360 230,95	35 644 064,54	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	127 545,69	136 473,23	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	65 375,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	25 539,95	47 218,63	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 631 328,93	3 749 400,54
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 282 994,77	5 945 372,31	D.I Zobowiązania długoterminowe	224 523,30	148 787,94
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	3 917 367,63	3 122 111,60
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	777 226,16	170 168,66
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	84 323,32	72 425,13
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	329 040,15	128 055,17
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	668 168,20	707 392,58

Małgorzata Sołtys
(główny księgowy)
BeSTia

2020-01-31
(rok, miesiąc, dzień)
7E18BE58950739AA

Krzysztof Michałak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 370 549,89	1 425 437,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	166 980,95	80 146,89
B Aktywa obrotowe	3 186 031,90	3 217 074,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	23 269,35	35 367,59	D.II.8 Fundusze specjalne	521 078,96	538 486,09
B.I.1 Materiały	23 269,35	35 367,59	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	521 078,96	538 486,09
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	489 438,00	478 501,00
B.II Należności krótkoterminowe	2 495 987,10	2 682 194,23			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	135 357,72	157 992,09			
B.II.2 Należności od budżetów	5 417,04	3 480,84			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 355 212,34	2 520 721,30			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	442 252,15	350 725,16			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	363 522,41	268 967,87			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	78 729,74	81 757,29			
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			

Małgorzata Sołtys
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

7E18BE58950739AA

Krzysztof Michalak

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	224 523,30	148 787,94			
Suma aktywów	39 789 936,88	45 863 172,25	Suma pasywów	39 789 936,88	45 863 172,25

Małgorzata Sołtys
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-31

(rok, miesiąc, dzień)

7E18BE58950739AA

Krzysztof Michałak
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4


Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.24

Małgorzata Sołtys
(główny księgowy)

BeSTia

2020-01-31
(rok, miesiąc, dzień)
7E18BE58950739AA

Krzysztof Michałak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warlubie ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WARLUBIE sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego F0077BFF6E54A153 
Numer identyfikacyjny REGON 092351080		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 303 063,06	2 918 354,13	I Zobowiązania	4 624 562,27	8 160 767,30
I.1 Środki pieniężne	1 303 063,06	2 918 354,13	I.1 Zobowiązania finansowe	4 611 373,89	8 083 165,38
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 303 063,06	2 918 096,32	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	11 373,89	7 165,38
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	257,81	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 600 000,00	8 076 000,00
II Należności i rozliczenia	78 729,74	81 757,29	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 188,38	74 220,73
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	3 381,19
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 720 833,58	-5 631 991,50
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-640 734,58	-1 911 157,92
II.2 Należności od budżetów	78 729,74	81 757,29	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-640 734,58	-1 911 157,92
III Rozliczenia międzyokresowe	11 373,89	7 165,38	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 (+,-)	-3 080 099,00	-3 720 833,58
			III Rozliczenia międzyokresowe	489 438,00	478 501,00
Suma aktywów	1 393 166,69	3 007 276,80	Suma pasywów	1 393 166,69	3 007 276,80

Małgorzata Sołtys
skarbnik

2020-01-31

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michałak
zarząd


BeSTia

F0077BFF6E54A153

Strona 1 z 2

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.24

Małgorzata Sołtys	2020-01-31	Krzysztof Michalak
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	F0077BFF6E54A153	

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warlubie ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092351080		9345E37125BBC3EB 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	2 128 351,58
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	148 787,94
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

Małgorzata Sołtys
(główny księgowy)

2020.01.31
rok mies. dzień

Krzysztof Michałak
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Sołtys
(główny księgowy)

2020.01.31
rok mies. dzień

Krzysztof Michalak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA
KOREKTA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Nazwa jednostki GMINA WARLUBIE
	<ul style="list-style-type: none"> 1.1. URZĄD GMINY WARLUBIE 1.2. ZAKŁAD USŁUG KOMUNALNYCH 1.3. GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ 1.4. SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWKE OŚWIATOWYCH 1.5. PUBLICZNA SZKOŁA PODSTAWOWA IM. BRONISŁAWA MALINOWSKIEGO W WARLUBIU 1,6 SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II WIELKI KOMORSK 1,7 SZKOŁA PODSTAWOWA W LIPINKACH IM. PRZYJACIÓŁ BORÓW TUCHOLSKICH 1,8 ZESPÓŁ SZKÓŁ W WARLUBIU
1.2	Siedziba jednostki UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE
	WARLUBIE
1.3	Adres jednostki UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE
	<ul style="list-style-type: none"> 1,1 UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE 1,2 UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE 1,3 UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE 1,4 UL. DWORCOWA 15, 86-160 WARLUBIE 1,5 UL. SZKOLNA 20A, 86-160 WARLUBIE 1,6 UL. GRUDZIĄDZKA 3, 86-160 WARLUBIE 1,7 LIPINKI 12, 86-160 WARLUBIE 1,8 UL. SZKOLNA 20A, 86-160 WARLUBIE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> 1.1 gromadzenie i rozdysponowanie środków publicznych w celu zaspokojenia potrzeb społeczności lokalnej; 1.2 dostarczanie wody i odbiór ścieków; 1.3 realizacja strategii rozwiązywania problemów społecznych i wykonywanie zadań własnych gminy; 1.4 działalność rachunkowo-księgową; 1.5 edukacja na poziomie podstawowym; 1.6 edukacja na poziomie podstawowym; 1.7 edukacja na poziomie podstawowym; 1.8 edukacja na poziomie podstawowym (placówka przekształcona od 01.09.2017);
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	OD 1 STYCZNIA 2019 ROKU DO 31 GRUDNIA 2019 ROKU
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA DANE ŁĄCZNE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową 9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Zakupione materiały i towary ujmuje się w ewidencji według rzeczywistych cen nabycia 12. Zobowiązania mające charakter krótkoterminowy, czyli dotyczą danego roku budżetowego. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty
5.	inne informacje
	<p>Zakład Usług Komunalnych spłaca zawartą na lata 2017 – 2021, której wartość na dzień bilansowy wynosi 148 787,94 zł.</p> <p>Pozostałe zadłużenie na dzień 31.12.2019 rok w wysokości 8 076 000,00 zł to:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kredyt długoterminowy w BS Nowe n/Wisłą zaciągnięty na podstawie umowy z dnia 17.12.2019 r. – wartość zadłużenia na dzień bilansowy wynosi 4 300 000,00 zł; - Obligacje komunalne wyemitowane w 2015 roku – wartość wykupu na dzień bilansowy wynosi 3 000 000,00 zł; - Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – wartość na dzień bilansowy wynosi 776 000,00 zł
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

	<p>1.1 wartość początkowa środków trwałych: 16 347 467,34 zł Zwiększenia: 8 235 470,85 zł Zmniejszenia: 3 360 466,88 zł Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 21 222 471,31 zł Amortyzacja roczna: 547 327,37 zł Wartość umorzenia: 7 304 859,75 zł Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 13 917 611,56 zł;</p> <p>1.2 wartość początkowa środków trwałych: 26 020 811,69 zł Zwiększenia: 3 321 963,16 zł Zmniejszenia: 5 680,00 zł Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 29 337 094,85 zł Amortyzacja roczna: 1 076 027,85 zł Wartość umorzenia: 11 493 411,67 zł Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 17 843 683,18 zł;</p> <p>1.3 wartość początkowa środków trwałych: 289 570,24 zł Zwiększenia: 0,00 zł Zmniejszenia: 0,00 zł Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 289 570,24 zł Amortyzacja roczna: 4 194,49 zł Wartość umorzenia: 49 315,81 zł Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 240 254,43 zł;</p> <p>1.4 wartość początkowa środków trwałych: 285 758,90 zł Zwiększenia: 0,00 zł Zmniejszenia: 0,00 zł Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 285 758,90 zł Amortyzacja roczna: 0,00 zł Wartość umorzenia: 285 758,90 zł Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 0,00 zł;</p> <p>1.5 wartość początkowa środków trwałych: 3 136 721,76 zł Zwiększenia: 0,00 zł Zmniejszenia: 0,00 zł Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 3 136 721,76 zł Amortyzacja roczna: 78 511,67 zł Wartość umorzenia: 1 721 435,31 zł Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 1 415 286,45 zł;</p> <p>1.6 wartość początkowa środków trwałych: 3 731 908,27 zł Zwiększenia: 0,00 zł Zmniejszenia: 0,00 zł Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 3 731 908,27 zł Amortyzacja roczna: 90 621,53 zł Wartość umorzenia: 796 552 84 zł Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 2 935 355,43 zł;</p> <p>1.7 wartość początkowa środków trwałych: 716 941,97 zł Zwiększenia: 0,00 zł Zmniejszenia: 0,00 zł Wartość środków trwałych na dzień bilansowy: 716 941,97 zł Amortyzacja roczna: 20 469 40 zł Wartość umorzenia: 384 882,22 zł Wartość netto środków trwałych na dzień bilansowy: 332 059,75 zł;</p> <p>1.8 Nie dotyczy. Jednostka funkcjonowała do dnia 31 sierpnia 2017 roku. Od dnia 1 września 2017 roku przekształcona w Publiczną Szkołę Podstawową im. Bronisława Malinowskiego w Warlubiu (reforma oświatowa)</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiada


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 w wieczyste
	-
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
	Leasing o wartości na dzień bilansowy 148 787,94zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	-
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)
	Wartość na dzień bilansowy wynosi 0,00 zł
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
	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Banki: 7 448 787,94 zł, w tym leasing 148 787,94 zł WFOŚiGW 776 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	-
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
	Na dzień bilansowy jest to kwota 148 787,94 zł. Wynika z umowy leasingu operacyjnego zawartej na lata 2017-2021 na zakup koparko-ładowarki marki Case 580 ST dla Zakładu Usług Komunalnych w łącznej kwocie 390 971,16 zł.
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącznie 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
	-
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
	-
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wynagrodzenia i pochodne 12 460 400,12 zł, w tym wynagrodzenia 9 333 597,74 zł, pochodne 2 129 682,79 zł

1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	-
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
	-
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

.Małgorzata Sołtys.
(główny księgowy)

.2020-06-24..
(rok, miesiąc, dzień)

.Krzysztof Michalak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warlubie ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351080		Wysłać bez pisma przewodniego 5E982C24C30B5795 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	33 044 458,96	37 122 296,97	
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	1 861 131,92	2 098 098,59	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	31 183 327,04	34 844 298,76	
B. Koszty działalności operacyjnej	28 439 314,41	30 764 283,02	
B.I. Amortyzacja	2 169 247,75	1 855 656,04	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 094 584,85	2 071 619,95	
B.III. Usługi obce	2 870 263,29	3 311 529,72	
B.IV. Podatki i opłaty	39 408,17	65 471,42	
B.V. Wynagrodzenia	9 419 998,10	10 192 076,13	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 740 268,47	3 170 834,01	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	544 085,34	698 857,40	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 561 458,44	9 398 238,35	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	4 605 144,55	6 358 013,95	
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 031,24	8 555,97	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 031,24	8 555,97	
E. Pozostałe koszty operacyjne	106 032,35	14 940,92	

Małgorzata Sołtys
główny księgowy

2020-01-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michałak
kierownik jednostki

BeSTia

5E982C24C30B5795

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.24

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	106 032,35	14 940,92
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 507 143,44	6 351 629,00
G.	Przychody finansowe	89 097,67	21 239,35
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	22 935,65	13 216,36
G.III.	Inne	66 162,02	8 022,99
H.	Koszty finansowe	111 141,31	117 185,84
H.I.	Odsetki	111 141,31	117 185,84
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 485 099,80	6 255 682,51
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 561 474,36	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 923 625,44	6 255 682,51

Małgorzata Sołtys
główny księgowy

2020-01-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michałak
kierownik jednostki

BeSTia

5E982C24C30B5795

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.24

Małgorzata Soltys
główny księgowy

2020-01-31
rok, miesiąc, dzień


Krzysztof Michałak
kierownik jednostki

BeSTia

5E982C24C30B5795

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.24

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Warlubie ul.Dworcowa 15 86-160 WARLUBIE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092351080		Wysłać bez pisma przewodniego 37047F19A74013E0 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	12 838 011,27	41 991 641,89	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	57 957 699,11	76 136 684,72	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	21 890 750,78	25 056 319,25	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	32 331 074,25	39 160 112,23	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 735 874,08	8 598 290,08	
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	3 321 963,16	
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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	56 417 091,51	72 360 196,45	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	19 482 910,65	22 132 693,81	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	31 751 306,85	37 404 142,88	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 182 874,01	9 501 396,60	
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	3 321 963,16	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	32 234 982,51	36 037 988,82	

Małgorzata Sołtys
główny księgowy

2020-01-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michalak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 923 625,44	6 075 782,89
III.1.	zysk netto (+)	25 056 319,25	28 545 564,34
III.2.	strata netto (-)	-22 132 693,81	-22 469 781,45
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	35 158 607,95	42 113 771,71

Małgorzata Sołtys
główny księgowy

2020-01-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michałak
kierownik jednostki

BeSTia

37047F19A74013E0

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.24

Małgorzata Sołtys
główny księgowy

2020-01-31
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Michałak
kierownik jednostki

BeSTia

37047F19A74013E0

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.24

Uzasadnienie

Wójt Gminy, na mocy przepisów art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869 i 1649 oraz z 2020r. poz. 284, 374, 568 i 695) przedstawia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły, przy uwzględnieniu zapisów Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. 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 (Dz.U. z dnia 31 marca 2020 r., poz. 570), w terminie do 9 lipca roku następującego po roku budżetowym.

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak