

Zarządzenie Nr 184/2020
Burmistrza Biskupca
z dnia 29 maja 2020r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Biskupiec za 2019r.

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019r. poz.869 ze zm.)

Burmistrz zarządził:

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Biskupcu sprawozdanie finansowe Gminy Biskupiec za 2019r. składające się z:

- 1/ bilansu z wykonania budżetu Gminy Biskupiec,
 - 2/ łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych Gminy Biskupiec,
 - 3/ łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Biskupiec,
 - 4/ łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Biskupiec,
- w brzmieniu jak w załącznikach nr 1, 2, 3 i 4 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 29 maja 2020r.

Burmistrz

Kamil Kozłowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec ul. Niepodległości 2 11-300 BISKUPIEC Numer identyfikacyjny REGON 510743568	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BISKUPIEC sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 92208A7869810D84 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	9 760 797,89	3 871 969,23	I Zobowiązania	32 412 252,48	42 696 014,37
I.1 Środki pieniężne	9 760 797,89	3 871 969,23	I.1 Zobowiązania finansowe	32 399 000,00	42 670 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 760 789,94	3 871 905,22	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	7,95	64,01	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	32 399 000,00	42 670 000,00
II Należności i rozliczenia	310 723,54	307 074,69	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	13 252,48	24 652,95
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	1 361,42
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-23 530 778,05	-39 722 383,03
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-19 677 185,69	-16 191 604,98
II.2 Należności od budżetów	310 566,54	302 815,61	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	157,00	4 259,08	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-19 677 185,69	-16 191 604,98
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	1 361,42	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 (+,-)	-3 853 592,36	-23 530 778,05
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 190 047,00	1 206 774,00
Suma aktywów	10 071 521,43	4 180 405,34	Suma pasywów	10 071 521,43	4 180 405,34

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
skarbnik

2020-03-25

rok, miesiąc, dzień

Kamil Kozłowski
zarząd

BeSTia

92208A7869810D84

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
skarbnik

2020-03-25
rok, miesiąc, dzień

Kamil Kozłowski
zarząd

BeSTia

92208A7869810D84

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec ul.Niepodległości 2 11-300 BISKUPIEC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743568		Wysłać bez pisma przewodniego DCF733975B110CCD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	137 294 702,33	164 229 965,66	A Fundusz	133 973 649,16	161 278 896,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	115 477 259,78	136 745 825,28
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	122 014 180,49	146 531 690,82	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	18 496 389,38	24 533 070,76
A.II.1 Środki trwałe	105 538 159,76	123 831 296,45	A.II.1 Zysk netto (+)	64 075 216,85	24 533 070,76
A.II.1.1 Grunty	9 336 267,69	7 908 622,47	A.II.2 Strata netto (-)	-45 578 827,47	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 426 822,86	3 050 957,45	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	93 188 458,35	113 072 003,35	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	917 891,42	958 451,47	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	746 798,52	528 804,55	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 348 743,78	1 363 414,61	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 727 032,85	6 231 137,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	16 476 020,73	22 700 394,37	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	7 580 030,21	6 145 479,53
A.III Należności długoterminowe	3 062 021,84	3 252 774,84	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 839 537,93	512 235,32
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	12 218 500,00	14 445 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	96 359,00	86 341,05
A.IV.1 Akcje i udziały	12 218 500,00	14 445 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	471 667,31	456 294,62
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	869 460,68	862 499,87

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

DCF733975B110CCD

Kamil Kozłowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	183 610,94	246 010,34
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 000 795,76	665 424,15
B Aktywa obrotowe	4 405 979,68	3 280 067,55	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	163 636,96	61 404,30	D.II.8 Fundusze specjalne	3 118 598,59	3 316 674,18
B.I.1 Materiały	163 636,96	61 404,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 118 598,59	3 316 674,18
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	147 002,64	85 657,64
B.II Należności krótkoterminowe	2 835 404,99	2 204 340,92			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	2 112,26	23 560,66			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 833 292,73	2 180 780,26			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 406 186,35	1 014 012,33			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 406 186,35	1 014 012,33			
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			

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

2020-05-15
(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Kozłowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

DCF733975B110CCD

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	751,38	310,00			
Suma aktywów	141 700 682,01	167 510 033,21	Suma pasywów	141 700 682,01	167 510 033,21

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-15
(rok, miesiąc, dzień)
DCF733975B110CCD

Kamil Kozłowski
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2020-05-15

(rok, miesiąc, dzień)

DCF733975B110CCD

Kamil Kozłowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec ul.Niepodległości 2 11-300 BISKUPIEC	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743568		3E55D413FBEB6E 

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	0,00
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	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	5 950 439,92

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

2020.05.15
rok mies. dzień

Kamil Kozłowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 2

3E55D413FBEB6E

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
(główny księgowy)

2020.05.15
rok mies. dzień

Kamil Kozłowski
(kierownik jednostki)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	☐ GMINA BISKUPIEC	
1.2	siedzibę jednostki w Biskupcu	
1.3	adres jednostki ul. Niepodległości 2, 11-300 Biskupiec	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki zgodnie z ustawą z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 - 31.12.2019 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe sprawozdanie łączne: Urząd Miejski, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej (MOPS), Gimnazjum nr 1 w Biskupcu, Szkoła Podstawowa nr 3 w Biskupcu, Zespół Szkółno Przedszkolny nr 1 w Biskupcu, Szkoła Podstawowa w Kobiuńcu, Szkoła podstawowa w Czerwonce, Żłobek w Biskupcu.	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne wycenia się: nowo zakupione w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie - według wartości określonej w dokumencie przekazania, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Środki trwałe wycenia się: nowo zakupione w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie - według wartości określonej w dokumencie przekazania, a otrzymane na podstawie darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Umożnienia amortyzacji dokonuje się raz w roku na 31 grudnia każdego roku zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, metodą liniową. Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się według rzeczywistych poniesionych nakładów. Materiały biurowe, środki czystości i wyposażenie np. kosze, lustra, żarówki, itp. księgowane są bezpośrednio w koszty. W Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej środki trwałe nisko cenne o wartości do 300,00zł a w placówkach oświatowych i żłobku o wartości poniżej 500, 00zł o charakterze wyposażenia podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie ich zakupu. Materiały stanowiące zapasy rozlicza się zgodnie z instrukcją o inwentaryzacji. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej nie prowadzi gospodarki magazynowej. Jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je w koszty miesiąca w którym zostały poniesione.	
5.	inne informacje brak	
II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmujące 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.	tabela nr 1	
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 nie dotyczy	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie wartość 73144,24zł pow.0,1992ha	
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu 87884,82zł w tym MOPS-7173,45zł, Urząd Miejski - 80711,37zł	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych udziały w ilości 19553 w kwocie łącznej 14445500,00zł	
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 JST (stan pożyczek zagrożonych) tabela nr 2	
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym brak danych	
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	
c)	powyżej 5 lat	
	b) 1 070 000,00zł c) 41 600 000,00zł	
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	
	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	
1.12.	charakteru i formy tych zabezpieczeń	
	5 950 439,92 zł	
	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	
1.13.		
	nie dotyczy	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	nie dotyczy	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	tabela nr 3	
1.16.	inne informacje	
2.	brak	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	nie dotyczy	
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	
2.2.		
	32 017 040,61 zł	
	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
2.3.		
	brak	
	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdanku z wykonania planu dochodów budżetowych	
2.4.		
	nie dotyczy	
2.5.	inne informacje	
	Gimnazjum nr 1 w Biakupcu zlikwidowane z dniem 31.08.2019r	
	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
3.		
	brak danych	

Elżbieta Kaczmarczyk

Główny Księgowy/Skarbnik

2020.05.15

(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Kozłowski

(kierownik jednostki)

6

Tabela nr 1

Pkt II.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenia wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			akt uciążliwa	przychody	przemieszczania		zbycie	likwidacja	inne *)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenia umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE																	
1	Urząd Miejski	261 442,20 zł		8 193,78 zł		8 193,78 zł						269 635,98 zł	261 442,20 zł	8 193,78 zł		269 635,98 zł	- zł	- zł
	MOPS	28 230,61 zł		3 147,00 zł		3 147,00 zł				539,00 zł	539,00 zł	30 838,61 zł	28 230,61 zł	3 147,00 zł	539,00 zł	30 838,61 zł	- zł	- zł
	Gimnazjum nr 1	15 659,94 zł		- zł		- zł		15 659,94 zł			15 659,94 zł	- zł	15 659,94 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	Szkoła Podstawowa nr 3	31 776,89 zł		11 336,00 zł		11 336,00 zł			13 644,01 zł		13 644,01 zł	29 470,87 zł	31 776,89 zł	11 336,00 zł	13 644,01 zł	29 470,87 zł	- zł	- zł
	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1	16 026,14 zł									- zł	16 026,14 zł	16 026,14 zł			16 026,14 zł	- zł	- zł
	Szkoła Podstawowa w Kobulech	1 992,91 zł						- zł			- zł	1 992,91 zł	1 992,91 zł		- zł	1 992,91 zł	- zł	- zł
	Szkoła Podstawowa w Czerwonce	11 673,22 zł		2 056,00 zł		2 056,00 zł					13 729,22 zł	13 729,22 zł	11 673,22 zł	2 056,00 zł		13 729,22 zł	- zł	- zł
	Złobek w Biskupcu	- zł										- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	razem	366 803,90 zł		24 732,78 zł		24 732,78 zł						361 693,73 zł	366 803,90 zł	24 732,78 zł		361 693,73 zł		
	ŚRODKI TRWAŁE																	
2	Urząd Miejski	166 350 960,41 zł		25 755 793,97 zł		25 755 793,97 zł	1 529 921,23 zł				1 529 921,23 zł	190 533 657,45 zł	63 425 707,41 zł	6 271 363,73 zł	43 686,81 zł	69 605 545,54 zł	102 925 253,00 zł	120 928 111,91 zł
	MOPS	329 250,33 zł		17 779,57 zł		17 779,57 zł			13 688,92 zł	5 160,00 zł	18 648,92 zł	328 380,98 zł	329 250,33 zł	17 779,57 zł	18 648,92 zł	328 380,98 zł	- zł	- zł
	Gimnazjum nr 1	886 974,05 zł		- zł		- zł	886 974,05 zł				886 974,05 zł	- zł	723 444,91 zł	- zł	723 444,91 zł	- zł	173 529,14 zł	- zł
	Szkoła Podstawowa nr 3	928 821,49 zł		49 140,59 zł		49 140,59 zł						977 962,08 zł	773 242,75 zł	33 508,63 zł		806 751,30 zł	155 576,74 zł	171 210,70 zł
	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1	839 300,51 zł		41 098,22 zł		956 156,01 zł						1 795 536,52 zł	549 691,68 zł	488 172,00 zł		1 037 863,08 zł	289 688,33 zł	757 675,54 zł
	Szkoła Podstawowa w Kobulech	2 763 596,42 zł		49 334,93 zł		49 334,93 zł						2 812 931,35 zł	913 888,22 zł	80 849,09 zł		984 737,31 zł	1 849 708,20 zł	1 818 194,04 zł
	Szkoła Podstawowa w Czerwonce	766 680,10 zł		41 623,20 zł		41 623,20 zł						811 303,30 zł	630 198,72 zł	24 599,32 zł		655 196,04 zł	139 483,38 zł	155 107,26 zł
	Złobek w Biskupcu	22 507,77 zł										22 507,77 zł	17 589,00 zł	4 918,77 zł		22 507,77 zł	4 918,77 zł	- zł
	razem	172 001 171,08 zł		25 954 771,48 zł		25 954 771,48 zł	2 426 805,28 zł		13 488,92 zł		2 445 544,20 zł	197 282 279,45 zł	67 363 011,32 zł	6 921 611,11 zł	790 780,64 zł	73 450 983,00 zł	105 538 159,76 zł	123 831 295,43 zł

Elżbieta Kaczmarczyk
(główny księgowy)

15.05.2020r
(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Kozłowski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 2

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

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 ¹⁾	zmniejszenia ²⁾		
1	2	3	4	5	6	
Należności ogółem, w tym:						
1.1	Urząd Miejski	1 524 338,93 zł	806 158,48 zł	212 228,47 zł	2 118 268,74 zł	
1.2	MOPS	20 525 001,66 zł	2 373 722,27 zł	2 392 652,28 zł	20 506 071,65 zł	
1.3	Gimnazjum nr 1	- zł	- zł	- zł	- zł	
1.4	Szkoła Podstawowa nr 3	- zł	- zł	- zł	- zł	
1.5	Zespół Szkolno-Przedszkolny Nr 1	- zł	- zł	- zł	- zł	
1.6	Szkoła Podstawowa w Kobyłkach	- zł	- zł	- zł	- zł	
1.7	Szkoła Podstawowa w Czerwonce	- zł	- zł	- zł	- zł	
1.8	Żłobek w Biskupcu	- zł	- zł	- zł	- zł	
	Razem	22 049 340,59 zł	3 179 880,75 zł	2 604 880,75 zł	22 624 340,39 zł	

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności opisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.



Elżbieta Kaczmarczyk
(główny księgowy)

2020.05.15
(rok, miesiąc, dzień)

Kamil Kozłowski
(kierownik jednostki)

Tabela nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze w tym:		
1.1	Urząd Miejski	129 909,99 zł
1.2	MOPS	25 412,23 zł
1.3	Gimnazjum nr 1	89 612,05 zł
1.4	Szkoła Podstawowa nr 3	153 650,06 zł
1.5	Zespół-Szkolno-Przedszkolny Nr 1	178 953,38 zł
1.6	Szkoła Podstawowa w Kobułtach	76 023,32 zł
1.7	Szkoła Podstawowa w Czerwonce	54 961,25 zł
1.8	Żłobek w Biskupcu	116,72 zł
	razem	708 639,00 zł

Elżbieta Kaczmarczyk
(główny księgowy)

15.05.2020r
(dzień, miesiąc, rok)

Kamil Kozłowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Biskupiec ul.Niepodległości 2 11-300 BISKUPIEC			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510743568			Wysłać bez pisma przewodniego A0330C3267583F50 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		83 718 941,74	99 672 226,68
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	83 396,71
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		83 718 941,74	99 588 829,97
B.	Koszty działalności operacyjnej		68 506 200,81	74 739 577,60
B.I.	Amortyzacja		5 825 295,88	6 449 341,88
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 674 588,88	3 778 365,62
B.III.	Usługi obce		8 678 439,30	11 165 238,60
B.IV.	Podatki i opłaty		729 629,29	837 790,95
B.V.	Wynagrodzenia		17 810 793,45	17 767 403,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 508 740,93	4 595 178,54
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		504 882,43	703 470,55
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		26 752 766,65	29 154 399,22
B.X.	Pozostałe obciążenia		21 064,00	288 388,63
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		15 212 740,93	24 932 649,08
D.	Pozostałe przychody operacyjne		4 940 365,48	2 051 913,99
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		2 082 467,40	1 480 072,93
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		2 857 898,08	571 841,06
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 835 072,45	1 907 462,24

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

Kamil Kozłowski
kierownik jednostki

BeSTia

A0330C3267583F50

Strona 1 z 3

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	1 835 072,45	1 907 462,24
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 318 033,96	25 077 100,83
G.	Przychody finansowe	1 486 981,64	1 354 965,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	11 000,00	11 000,00
G.II.	Odsetki	1 395 191,39	1 202 938,89
G.III.	Inne	80 790,25	141 026,85
H.	Koszty finansowe	1 308 626,22	1 898 995,81
H.I.	Odsetki	1 303 381,60	1 814 830,47
H.II.	Inne	5 244,62	84 165,34
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	18 496 389,38	24 533 070,76
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)	18 496 389,38	24 533 070,76

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

Kamil Kozłowski
kierownik jednostki

BeSTia

A0330C3267583F50

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

Strona 2 z 3

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

Kamil Kozłowski
kierownik jednostki

BeSTia

A0330C3267583F50

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.05.28

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biskupiec ul. Niepodległości 2 11-300 BISKUPIEC	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743568		Wysłać bez pisma przewodniego 1C5AD57978AF52EB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	103 642 292,98	115 561 276,60
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	186 162 619,89	212 698 286,96
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	52 492 498,59	64 075 216,85
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	106 424 018,04	116 599 603,50
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	26 718 654,30	32 016 980,27
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	527 448,96	6 486,34
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)	173 827 102,10	189 282 656,22
I.2.1. Strata za rok ubiegły	45 348 184,45	44 585 643,22
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	87 115 707,30	100 883 840,79
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	39 305 114,92	43 750 661,99
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	134 095,43	62 510,22
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	1 924 000,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	115 477 259,78	136 745 825,28

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

Kamil Kozłowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	18 496 389,38	24 533 070,76
III.1.	zysk netto (+)	64 075 216,85	24 533 070,76
III.2.	strata netto (-)	-45 578 827,47	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	133 973 649,16	161 278 896,04

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

Kamil Kozłowski
kierownik jednostki

Elżbieta Jadwiga Kaczmarczyk
główny księgowy

2020-05-15
rok, miesiąc, dzień

Kamil Kozłowski
kierownik jednostki

