

ZARZĄDZENIE Nr 28 /2020
WÓJTA GMINY GOWOROWO
z dnia 27 kwietnia 2020 r.

**w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Goworowo sprawozdania finansowego
jednostki samorządu terytorialnego za 2019 rok.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) , zarządza się co następuje:

§ 1.

Przekazuje się Radzie Gminy Goworowo sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2019, składające się z:

- 1) bilansu wykonania budżetu gminy,
- 2) łącznego bilansu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszach jednostek,
- 5) informacji dodatkowej.

§ 2.

Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy .

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT GMINY
Piotr Kosiorek



WÓLT GMINY
Piotr Kosiorek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO Numer identyfikacyjny REGON 550668203	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 549A9730EFBE1C03 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 701 343,73	53 309 115,39	A Fundusz	52 256 500,20	54 778 703,72
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	42 728 298,40	51 043 760,23
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	50 692 343,73	53 300 115,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 528 201,80	3 734 943,49
A.II.1 Środki trwałe	50 124 764,07	52 548 506,91	A.II.1 Zysk netto (+)	33 680 413,76	29 939 051,65
A.II.1.1 Grunty	2 661 718,24	2 747 543,61	A.II.2 Strata netto (-)	-24 152 211,96	-26 204 108,16
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163 841,00	151 510,00	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	46 672 983,93	49 080 259,70	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	375 318,33	413 004,39	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	298 770,08	225 307,72	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	115 973,49	82 391,49	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 587 258,56	1 613 197,03
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	567 579,66	751 608,48	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	1 410 793,92	1 354 499,90
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	123 895,62	150 541,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	9 000,00	9 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	137 648,73	11 366,22
A.IV.1 Akcje i udziały	9 000,00	9 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	151 286,97	134 625,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	713 910,83	752 373,47

Anna PIETRAS
(główny księgowy)
BeSTia

2020-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
549A9730EFBE1C03

Piotr Kosiorek
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	35 303,17	30 106,47
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	137 795,47	175 234,67
B Aktywa obrotowe	3 142 415,03	3 082 785,36	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	160,05
B.I Zapasy	115 738,82	129 642,22	D.II.8 Fundusze specjalne	110 953,13	100 092,41
B.I.1 Materiały	115 738,82	129 642,22	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	110 953,13	100 092,41
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	176 230,93	258 251,53
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	233,71	445,60
B.II Należności krótkoterminowe	2 594 925,59	2 385 774,70			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	154 828,29	141 905,57			
B.II.2 Należności od budżetów	4 139,26	15 052,65			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 435 958,04	2 228 816,48			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	392 407,25	526 588,84			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	392 407,25	526 588,84			
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			

Anna PIETRAS
(główny księgowy)

2020-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
549A9730EFBE1C03

Piotr Kosiorek
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	39 343,37	40 779,60			
Suma aktywów	53 843 758,76	56 391 900,75	Suma pasywów	53 843 758,76	56 391 900,75

 Anna PIETRAS
 (główny księgowy)

BeSTia

 2020-04-24
 (rok, miesiąc, dzień)
 549A9730EFBE1C03

 Piotr Kosiorek
 (kierownik jednostki)

Anna PIETRAS
(główny księgowy)

BeSTia

2020-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
549A9730EFBE1C03

Piotr Kosiorek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668203		EBB2B888DF1AF04A 

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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna PIETRAS _____ (główny księgowy)	2020.04.24 _____ rok mies. dzień	Piotr Kosiorek _____ (kierownik jednostki)
--	--	--

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna PIETRAS
(główny księgowy)

2020.04.24
rok mies. dzień

Piotr Kosiorek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Goworowo
1.2	siedzibę jednostki
	07-440 Goworowo, ul. Ostrołęcka 21
1.3	adres jednostki
	ul. Ostrołęcka 21, 07-440 Goworowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdaniem objęty jest okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz rozporządzenia 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 Rzeczypospolitej Polskiej. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się według następujących ustaleń: a) składniki majątku, o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, w jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych stosuje się liniową metodę amortyzacji i stawkę amortyzacyjną 50%, dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, dla gruntów użytkowania wieczystego stosuje się liniową metodę amortyzacji i stawkę amortyzacyjną w wysokości 10%; b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 1.500 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, tego rodzaju składniki majątku jednostka umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania; c) składniki majątku o wartości początkowej do 1.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej. W jednostkach nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego, poza artykułami spożywczymi w jednostkach oświatowych. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie. Na koniec roku zapasy materiałów są inwentaryzowane i wyceniane zgodnie z przepisami. W kolejnym roku wartość z inwentaryzacji odnosi się w ciężar kosztów. W Przedszkolu Samorządowym prowadzi się ewidencję obrotu materiałowego dla artykułów spożywczych. Artykuły te w trakcie roku przekazywane są do zużycia w stałych cenach ewidencyjnych. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację wyceniając artykuły spożywcze w cenie zakupu. W Szkołach Podstawowych w Kuninie, Pasiekach i Goworowie prowadzi się ewidencję obrotu materiałowego dla artykułów spożywczych. Artykuły te w trakcie roku przekazywane są do zużycia w cenie zakupu. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację wyceniając artykuły spożywcze w cenie zakupu. Ewidencja kosztów prowadzona jest na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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

Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych (wartość brutto)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			1a	1b		
1.1	Grunty	2.689.002,26	105.984,60		16.069,46	2.778.917,40
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163.841,00			12.331,00	151.510,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72.524.088,23	7.929.268,58		2.725.120,76	77.728.236,05
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2.943.737,27	285.023,69		94.842,60	3.133.918,36
1.4	Środki transportu	3.383.593,93	15.000,00			3.398.593,93
1.5	Inne środki trwałe	729.380,07	22.253,00			751.633,07
1.6	Wartości niematerialne i prawne	46.313,46	14.226,50		11.118,28	49.421,68
1.6.1	Licencje dotyczące oprogramowania komputerowego	46.313,46	14.226,50		11.118,28	49.421,68

Gdzie:
1a – zakup, budowa
1b – nieodpłatne otrzymanie

Zmiany wartości umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego
1.1	Grunty	27.284,02	4.089,77		31.373,79
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				

1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25.851.104,30	2.796.872,05		28.647.976,35
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2.568.418,94	247.337,63	94.842,60	2.720.913,97
1.4	Środki transportu	3.084.823,85	88.462,36		3.173.286,21
1.5	Inne środki trwałe	613.406,58	55.835,00		669.241,58
1.6	Wartości niematerialne i prawne	46.313,46	14.226,50	11.118,28	49.421,68
1.6.1	Licencje dotyczące oprogramowania komputerowego	46.313,46	14.226,50	11.118,28	49.421,68

Umorzenie środków trwałych w gruntach dotyczy prawa wieczystego użytkowania, które gmina otrzymała.
Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie		Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1.1	Grunty	2.661.718,24	2.747.543,61
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	163.841,00	151.510,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46.672.983,93	49.080.259,70
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	375.318,33	413.004,39
1.4	Środki transportu	298.770,08	225.307,72
1.5	Inne środki trwałe	115.973,49	82.391,49

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	40.897,70 zł
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Udziały w Banku Spółdzielczym w Goworowie szt. 8 o wartości 9.000,00 zł
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)

	Zmiany wartości odpisów aktualizujących wartość należności						
	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
	1.	Należności krótkoterminowe	2.597.547,82	427.132,39	5.967,94	15.502,16	3.003.210,11
	1.1	Należności z tytułu dostaw i usług	12.669,96	3.698,10	403,94	5.840,36	10.123,76
	1.2	Pozostałe należności	2.584.877,86	423.434,29	5.564,00	9.661,80	2.993.086,35
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym						
	Dane o stanie rezerw samorządowego zakładu budżetowego						
	Lp.	Cel utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	1.	Środki własne zakładu zarezerwowane w latach poprzednich na inwestycje	176.230,93	234.621,00	152.600,40		258.251,53
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						
	3.668.266,68 zł						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	2.989.377,68 zł						
c)	Powyżej 5 lat						
	3.734.000,00 zł						
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego						
	Nie dotyczy						
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń						
	Nie dotyczy						
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń,						

	także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	414.925,68 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	14.331.530,286 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	5.445.637,13 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

**ANNA
PIETRAS
SKARBNIK
GMINY**

Elektronicznie
podpisany przez
ANNA PIETRAS
SKARBNIK GMINY
Data: 2020.04.23
07:26:20 +02'00'

**Piotr
Kosiorek;
Gmina
Goworowo**

Elektronicznie
podpisany przez
Piotr Kosiorek;
Gmina
Goworowo
Data: 2020.04.23
08:10:34 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO Numer identyfikacyjny REGON 550668203	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego AC40F2315750DA94 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	40 917 356,96	40 635 052,22
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 778 862,22	2 061 080,18
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	39 138 494,74	38 573 972,04
B. Koszty działalności operacyjnej	34 136 838,60	37 705 479,35
B.I. Amortyzacja	2 639 353,79	3 037 920,52
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 276 150,53	2 716 006,57
B.III. Usługi obce	2 589 295,31	3 008 021,72
B.IV. Podatki i opłaty	349 706,32	95 600,62
B.V. Wynagrodzenia	10 572 870,82	11 286 009,84
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 987 962,25	3 191 715,17
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	526 750,30	678 168,20
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	12 195 155,18	13 692 061,31
B.X. Pozostałe obciążenia	-405,90	-24,60
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 780 518,36	2 929 572,87
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 954 547,57	1 082 219,83
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	2 954 547,57	1 082 219,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	112 998,48	422 112,09

Anna PIETRAS
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

BeSTia

AC40F2315750DA94

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.04.27

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	234 621,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	112 998,48	187 491,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 622 067,45	3 589 680,61
G.	Przychody finansowe	119 908,82	435 088,71
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	109 412,64	435 088,71
G.III.	Inne	10 496,18	0,00
H.	Koszty finansowe	153 203,82	227 639,42
H.I.	Odsetki	153 203,82	227 639,42
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 588 772,45	3 797 129,90
J.	Podatek dochodowy	4 654,00	25 119,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	55 916,65	37 067,41
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 528 201,80	3 734 943,49

Anna PIETRAS
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

BeSTia

AC40F2315750DA94

Anna PIETRAS
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

BeSTia

AC40F2315750DA94

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO Numer identyfikacyjny REGON 550668203	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 70ADBDF2E91F715A 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	38 254 778,85	42 728 298,40
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	95 873 298,47	85 748 436,88
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	28 802 115,88	33 680 413,76
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	45 390 646,45	40 818 197,56
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	10 025 868,03	5 964 170,02
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	11 426 702,46	5 285 655,54
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	227 965,65	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	91 399 778,92	77 432 975,05
I.2.1. Strata za rok ubiegły	23 792 767,26	24 152 211,96
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	39 811 361,29	39 363 796,88
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	14 906 870,36	7 369 727,82
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	11 991 818,97	5 327 837,89
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	896 961,04	1 219 400,50
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	42 728 298,40	51 043 760,23

Anna PIETRAS
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 528 201,80	3 734 943,49
III.1.	zysk netto (+)	33 680 413,76	29 939 051,65
III.2.	strata netto (-)	-24 152 211,96	-26 204 108,16
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	52 256 500,20	54 778 703,72

Anna PIETRAS
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

Anna PIETRAS
główny księgowy

2020-04-24
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO Numer identyfikacyjny REGON 550668203	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina GOWOROWO sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego B1277853C6493A11 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 570 278,21	3 352 398,82	I Zobowiązania	11 142 349,90	12 362 771,98
I.1 Środki pieniężne	3 570 278,21	3 352 398,82	I.1 Zobowiązania finansowe	11 130 993,27	12 331 319,93
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 570 278,21	3 352 398,82	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 789 673,34	1 939 675,57
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 341 319,93	10 391 644,36
II Należności i rozliczenia	633 087,63	378 010,33	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 356,63	31 452,05
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	-7 982 253,36	-9 436 654,04
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 579 285,16	-1 454 400,68
II.2 Należności od budżetów	609 336,51	377 850,28	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	23 751,12	160,05	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 579 285,16	-1 454 400,68
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 (+,-)	-2 402 968,20	-7 982 253,36
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 043 269,30	804 291,21
Suma aktywów	4 203 365,84	3 730 409,15	Suma pasywów	4 203 365,84	3 730 409,15

Anna PIETRAS	2020-04-24	Piotr Kosiorek
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia B1277853C6493A11

Wyjaśnienia do bilansu**Uwagi do pozycji "Pasywa"**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Rozliczenia międzyokresowe	W pozycji tej wykazano otrzymaną subwencję oświatową na styczeń 2020 r. oraz podatek VAT naliczony podlegający odliczeniu w XII.2019 r.

Anna PIETRAS

skarbnik

2020-04-24

rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek

zarząd

BeSTia

B1277853C6493A11