


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CHOCIWEL CHOCIWEL ul. Armii Krajowej 52 73-120 Chociwel 73-120 Chociwel	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina CHOCIWEL sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 000528416		Wysłać bez pisma przewodniego 4ED91C999321C367 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 615 019,24	50 948 519,85	A Fundusz	52 040 917,91	55 121 732,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 771,45	0,00	A.I Fundusze jednostek	64 557 628,35	70 953 561,38
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	596 737,54	1 964 373,67
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	50 462 473,70	50 830 399,76	A.III Wynik budżetu (+,-)	1 376 164,60	2 792 504,32
A.III.1.1 Grunty	22 184 330,70	22 279 526,65	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-14 489 612,58	-20 588 706,58
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 628 567,17	27 434 835,09	A.IV.1.1 Zysk netto	2 021 509,19	0,00
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	262 842,55	396 119,92	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-16 511 121,77	-20 588 706,58
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	386 733,28	719 918,10	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	96 400,00	96 400,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	96 400,00	96 400,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	816 672,00	408 336,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	53 374,09	21 720,09	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	816 672,00	408 336,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	4 413 152,79	6 998 587,43	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 797 244,12	2 033 651,49
B.I Zapasy	7 971,38	60 070,19	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	608 146,86	686 403,56

SKARBNIK GMINY

Janina Maria Samecka
skarbnik

2021-06-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CHOCIWIA

Stanisław Szymczak
zarząd

BeSTia

4ED91C999321C367

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.07.28

Strona 1 z 3

B.II Należności i roszczenia	101 756,74	155 611,20	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 036 723,61	1 177 985,84
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	653 269,86	859 415,83	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	3 650 154,81	5 923 490,21	C.IV Fundusze specjalne	152 373,65	169 262,12
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	373 338,00	383 387,00
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	55 028 172,03	57 947 107,28	Suma pasywów	55 028 172,03	57 947 107,28

SKARBNIK GMINY

Janina Maria Sarnecka
skarbnik

2021-06-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CHOCIWIA

Stanisław Szymczak
zarząd

Stanisław Szymczak

BeSTia

4ED91C999321C367

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.07.28

SKARBNIK GMINY

Janina Maria Sarnecka
skarbnik


2021-06-30

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CHOCIWIA

Stanisław Szymczak

Stanisław Szymczak
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CHOCIWEL ul. Armii Krajowej 52 73-120 CHOCIWEL 73-120 Chociwel	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 000528416		Wysłać bez pisma przewodniego B8472CCB339F0E03 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	50 613 783,18	50 948 519,85	A Fundusz	50 066 779,71	50 364 854,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 771,45	0,00	A.I Fundusz jednostki	64 555 156,23	70 953 561,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	50 461 237,64	50 830 399,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-14 488 376,52	-20 588 706,58
A.II.1 Środki trwałe	50 074 504,36	50 110 481,66	A.II.1 Zysk netto (+)	2 021 509,19	0,00
A.II.1.1 Grunty	22 184 330,70	22 279 526,65	A.II.2 Strata netto (-)	-16 509 885,71	-20 588 706,58
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 293 736,92	1 253 521,00	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	27 628 567,17	27 434 835,09	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	229 950,76	284 719,49	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	2 953,61	1 758,77	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	28 702,12	109 641,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 286 842,85	1 433 841,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	386 733,28	719 918,10	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	1 286 842,85	1 433 841,30
A.III Należności długoterminowe	53 374,09	21 720,09	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	172 059,51	168 758,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	96 400,00	96 400,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	61 794,04	86 593,37
A.IV.1 Akcje i udziały	96 400,00	96 400,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	330 377,56	349 922,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	523 602,86	578 173,16

SKARBNIK GMINY
Janina Maria Sarnecka
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

B8472CCB339F0E03

BURMISTRZ CHOCIWLA

Stanisław Szymczak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	10 662,68	17 889,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	35 951,55	63 236,81
B Aktywa obrotowe	739 839,38	850 176,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	21,00	6,00
B.I Zapasy	7 971,38	60 070,19	D.II.8 Fundusze specjalne	152 373,65	169 262,12
B.I.1 Materiały	7 971,38	60 070,19	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	152 373,65	169 262,12
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 krótkoterminowe	653 734,47	690 766,07			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	68 503,31	63 591,17			
B.II.2 Należności od budżetów	464,61	483,24			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	20 923,26			
B.II.4 Pozostałe należności	584 766,55	605 768,40			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	78 133,53	99 339,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	78 133,53	99 339,99			
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			

SKARBNIK GMINY

Janina Maria Samecka
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

B8472CCB339F0E03

BURMISTRZ CHOCIWŁA

Stanisław Szymczak
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Janina Maria Samiecka
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

B8472CCB339F0E03

BURMISTRZ CHOCIWŁA

Stanisław Szymczak
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	51 353 622,56	51 798 696,10	Suma pasywów	51 353 622,56	51 798 696,10

SKARBNIK GMINY

Janina Maria Samecka
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

B8472CCB339F0E03

BURMISTRZ CHOCIWŁA

Stanisław Szymczak
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa zbiorcza za 2020 rok - korekta I

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe jednostek (3) zostało sporządzone i przedłożone do Gminy zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj.Dz.U. z 2018 r. ,poz. 395) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu MRiF z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst, samorządowych zakładów budżetowych , państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. 2017 r. poz. 1911 z późn. zmianami).
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Chociwel
1.2	siedzibę jednostki
	Chociwel
1.3	adres jednostki
	Ul. Armii Krajowej 52, 73-120 Chociwel
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie i administrowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej. Gmina działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa, Statutów , Regulaminów oraz innych aktów prawa miejscowego uchwalonych przez Radę Miejską , jak też wydanych przez Burmistrza w postaci zarządzeń. Gmina realizuje zadania i kompetencje z zakresu administracji publicznej, wynikające z jej zadań własnych, zadań zleconych gminie z zakresu oświaty, pomocy społecznej, zadań przejętych od innych jednostek do realizacji przez na podstawie porozumień. Urząd Miejski stanowi aparat pomocniczy, jednostkę pomocniczą za pomocą, której Burmistrz i Rada Miejska wykonują zadania spoczywające na Gminie.

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe sporządzone jest za rok kalendarzowy tj. okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 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 (zbiorcze), a w skład jednostki samorządu terytorialnego - Gminy Chociwel wchodzi : Urząd Miejski, Zespół Placówek Oświatowych, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe jednostki Urząd Miejski i organu Gminy Chociwel prowadzone są w języku polskim, komputerowo za pomocą autorskiego programu Finansowo-Księgowego autorstwa Adama Bryka, w siedzibie jednostki przy ul. Armii Krajowej 52. Natomiast księgi rachunkowe podległych jednostek tj. Zespołu Placówek Oświatowych prowadzone są przy użyciu programów komputerowych firmy Vulkan „Księgowość Optivum” w siedzibie jednostki w Chociwlu przy ul. H. Dąbrowskiego 15. Księgi Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej prowadzone są odrębnie w siedzibie tej jednostki przy ul. Armii Krajowej 50, przy pomocy autorskiego programu FK, autora Adama Bryka .</p> <p>Systemy komputerowe Urzędu i Gminy oraz jej jednostek podległych spełniają wymogi art. 10 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994,r. ze zmianami.</p> <p>Ewidencja księgowa wykonania budżetu prowadzona jest w oparciu o plan kont dla budżetu Gminy, natomiast ewidencja księgowa jednostek - prowadzona jest na podstawie planu kont dla jednostek budżetowych. Podstawą zapisów księgowych są oryginały dokumentów finansowych (odpowiednio sklasyfikowanych i merytorycznie opisanych) jednak zgodnie z Instrukcją obiegu, kontroli i archiwizowania dokumentów księgowych, finansowych dopuszcza się też oryginały innych dokumentów tam wymienionych.</p> <p>Księgi rachunkowe w jednostkach prowadzone są w sposób umożliwiający uzyskanie odpowiednich danych niezbędnych do sporządzenia sprawozdawczości budżetowej, sprawozdawczości finansowej, statystycznej i innych rozliczeń do, których jednostki są zobowiązane. Księgi rachunkowe jednostek obejmują dziennik i księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald</p>

prowadzonych ksiąg.

Zgodnie z przedmiotem działania jednostek rachunek kosztów prowadzony jest w układzie rodzajowym kosztów w ramach zespołu „4”.

W jednostkach gminnych stosuje się uproszczenia, które nie zakłócają rzetelnego i jasnego obrazu ich sytuacji finansowej oraz wyniku finansowego, tj.:

1. wszystkie dowody księgowe dotyczące danego okresu sprawozdawczego (miesiąc), które wpłynęły do jednostki przed dniem sporządzenia sprawozdania miesięcznego przyjęto, że do dnia 5-go następnego miesiąca ewidencjonuje się pod datą miesiąca którego dotyczą, po tej dacie ewidencjonuje się w księgach w dacie otrzymania.
2. Dokumenty finansowe dotyczące sprawozdań rocznych, ze względu na ustawowe terminy sporządzania sprawozdań budżetowych, które wpłynęły do jednostki (przed dniem sporządzenia tego sprawozdania), do dnia 15-go stycznia roku następnego po zakończeniu roku, a dotyczą roku ubiegłego ujmuje się w księgach rachunkowych tego roku. Dokumenty finansowe, które wpłynęły po tej dacie ujmuje się w księgach w dacie otrzymania, wpływu do jednostki, wówczas koszty i wydatki obciążają następne okresy sprawozdawcze.

Z dalszej ewidencji wyłącza się zakupione materiały budowlane przeznaczone do bieżącego wbudowania, do remontu, materiały biurowe, środki czystości, paliwa, opał, materiały do napraw dróg, jak również inne przeznaczone do bezpośredniego zużycia, ich wartości odnosi się w momencie zakupu bezpośrednio na konto kosztów, a ich przeznaczenie określa się i opisuje na dokumencie źródłowym.

Aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe i WNiP nabyte z własnych środków wycenia się według cen nabycia lub zakupu, wytworzone we własnym zakresie - według cen wytworzenia, ujawnione – według posiadanych dokumentów lub wg wartości godziwej, spadek, darowizna – według wartości godziwej, rynkowej na dzień nabycia lub według wartości określonej w umowie.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniową, miesięcznie począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania, według stawek amortyzacyjnych określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów WNiP dokonuje się jednorazowo przy wartości do 10 tys. zł, powyżej przyjmuje się 50 % umorzenie roczne,

	<p>dokonywane miesięcznie. Ujmowane jest na koncie 071, amortyzacja obciąża konto 400. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 tys. zł , a wyższej niż 300 zł ewidencjonuje się na koncie 013- Pozostałe środki trwałe, umarzane są w 100 % ich wartości w momencie (dacie) przyjęcia ich do używania poprzez spisanie w koszty kont zespołu „4” i konta 072-Umorzenie pozostałych środków trwałych. Pozostałe środki trwałe tzw. nisko cenne, których wartość nie przekracza 300 zł (urządzenia, wyposażenie, meble , itp.) zalicza się do kosztów jednostki bezpośrednio po ich nabyciu. Ewidencjonuje się te , których trwałość użytkowania powyżej 1 roku jest łatwa do stwierdzenia, wskazana jest zasadność i celowość takiej ewidencji ze względów społecznych, rozliczeniowych, np. sprzęt RTV, maszyny, urządzenia, narzędzia, niektóre meble.</p> <p>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</p> <p>Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczone do aktywów trwałych ujmuje się według cen nabycia, wyceniane według praw własności.</p> <p>Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, łącznie z odsetkami pomniejszone o odpisy aktualizacyjne.</p> <p>Odpisów aktualizacyjnych należności dokonuje się na koniec każdego kwartału.</p> <p>Zobowiązania bilansowe wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.</p> <p>Rezerwy i fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa ustala się według oszacowanej wartości, wartości nominalnej.</p> <p>Wynik finansowy ustala się zgodnie z wariantem porównawczym na koncie „Wynik finansowy”.</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.
	Według załączonej tabeli
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje danymi.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonywała odpisów.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość na początek i na koniec roku obrotowego jest taka sama i wynosi 1 253 521,00 zł.
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
	Jednostka nie posiada w/w umów i umów leasingu.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Długoterminowe aktywa finansowe (akcje i udziały) wyceniane są w cenie nabycia, poprzez wniesienie udziałów, akcji, podwyższenia ich wartości. Całkowita wartość udziałów według stanu na dzień bilansowy to kwota 96 400,-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)
	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych to kwota zwiększeń ogółem 481 986,07 zł i kwota zmniejszeń 476 514,18zł.

	<p>Stan odpisów wg grup należności tj. z tytułu wypłaconych świadczeń z ZA, świadczeń Funduszu Alimentacyjnego i odsetek od funduszu to :</p> <ul style="list-style-type: none"> - stan na początek roku to kwota 5 457 775,66 zł, - zwiększenia ogółem to kwota 481 986,07zł, - zmniejszenia ogółem to kwota 476 514,18zł, - stan na koniec roku to kwota 5 463 247,55zł. <p>Główną grupą odpisu aktualizującego należności to zaliczka i fundusz alimentacyjny w jednostce podległej tj. Miejsko-Gminny Ośrodek pomocy Społecznej.</p>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów to kwota subwencji oświatowej otrzymana na koniec okresu bilansowego w kwocie 383 387,-zł z przeznaczeniem na wydatki roku następnego. Innych rezerw jednostka nie tworzy.
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
	Zobowiązania finansowe długoterminowe w w/w okresie to kwota 408 336,-zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Zobowiązania finansowe długoterminowe w w/w okresie nie występują.
c)	powyżej 5 lat
	Brak zawartych umów na zobowiązania finansowe długoterminowe powyżej 5 lat na koniec 2020 r.
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań wynikających z wyżej cytowanych umów.
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada w/w zabezpieczeń.
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
	Jednostka nie udzielała poręczeń i gwarancji, nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.
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
	Jednostka nie posiada,
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Jednostka nie otrzymała poręczeń i gwarancji.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<p>Jednostka samorządu terytorialnego wypłacała środki pieniężne na świadczenia pracownicze (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, z tytułu zwolnień pracowników, fundusz zdrowotny, świadczenia rzeczowe, dodatki wiejskie, i inne dofinansowania pracownicze.</p> <p>W jednostce M-GOPS- w 2020 r. nie wypłacała ekwiwalentów, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, odpraw rentowych.</p> <p>W jednostce Zespół Placówek Oświatowych wypłacono nagrody jubileuszowe w kwocie 111 574,73 zł, odprawy emerytalne w kwocie 85 751,64zł, Fundusz zdrowotny w kwocie 900,00zł, bon dla nauczycieli na naukę zdalną w kwocie</p>

	<p>20 238,49zł, ekwiwalent za urlop w kwocie 7364,42zł, świadczenie na start w kwocie 4000,00zł , świadczenie urlopowe w kwocie 93564,17zł, świadczenia BHP w kwocie 6470,96zł, dodatek wiejski w kwocie 269 320,51zł.</p> <p>W jednostce Urząd Miejski wypłacono odprawę emerytalną w kwocie 34 560,-zł, nagrodę jubileuszową w kwocie 23 009,88zł, ekwiwalent za urlop w kwocie 3 766,24zł.</p>
1.16.	inne informacje
	<p>W związku z pandemią COVID-19 zostały zakupione środki dezynfekujące, ochrony osobistej pracowników we wszystkich jednostkach z własnych środków rozwiązując częściowo rezerwę na zarządzanie kryzysowe . Pracowników i uczniów w jednostce, placówce oświatowej, w ramach grantu , gdzie stan na 31.12.2020r. wyniósł 52 098,81zł. Również w ramach rządowego wsparcia dla nauczycieli wydano kwotę 20 2398,49zł tj. 500zł na naukę zdalną.</p>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<p>Nie dotyczy jednostki, jednostka nie tworzy odpisów aktualizujących od zapasów, zapasy występują tylko w jednostce podległej –Zespole Placówek Oświatowych w kwocie 60 070,19 zł.</p>
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
	<p>Środki trwałe w budowie na początek roku to kwota 386 733,28 zł, na dzień bilansowy to kwota 719 918,10 zł.</p>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<p>Książki i wyposażenie do szkoły (jednostka ZPO) otrzymane w darowiźnie to kwota 2 736,78 zł.</p>
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
	Brak

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

Janina Sarnecka
Skarbnik Gminy

2021-05-30
(rok, miesiąc, dzień)

Stanisław Szymczak
Burmistrz Chociwła



Signed by /
Podpisano przez:

Janina Maria
Sarnecka

Date / Data: 2021-
06-01 14:43



Signed by /
Podpisano przez:


Stanisław
Szymczak

Date / Data: 2021-
06-01 14:41

Załącznik nr 1 do bilansu zbiorczego Gminy za 2020 rok

Lp.	grupy rodzajowe składników aktywów według ewidencji do bilansu	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego - rubryka 3-7-11	Umożnienie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenia umorzenia i likwidacja umorzenia	Umożnienie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
			przychody , przyjeżdża(zakup, budowa, , itp.)	5	6		likwidacja	inne (oprzed aże)	pozostałe zmniejszenia (przekazania)				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	21
1.	011-00	22 184 330,70	568 913,09	-	0	568 913,09	473 717,14	0	0	473 717,14	22 278 526,05	0	0	0	0	0	0	0	22 278 526,05
2.	011-01	16 678 898,11	17 220,00	-	0	17 220,00	544 703,35	0	0	544 703,35	16 151 412,76	5 604 550,83	0	392 713,43	0	392 713,43	434 855,25	5 762 609,01	10 388 803,75
3.	011-02	28 545 231,35	2 688 811,91	-	0	2 688 811,91	98 615,01	0	0	98 615,01	31 117 428,25	13 744 350,42	0	1 116 502,34	122 087,32	2 346 175,58	98 031,55	16 905 094,45	15 122 333,80
4.	011-03	111 019,22	-	0	0	-	-	0	0	-	111 019,22	34 526,12	0	5 679,12	0	5 679,12	-	40 205,24	70 813,98
5.	011-04-06	501 062,42	43 411,71	-	0	43 411,71	56 323,74	0	0	56 323,74	488 170,39	482 327,19	0	8 105,23	0	8 105,23	56 323,74	414 108,68	74 061,71
6.	011-07	216 865,45	-	0	0	-	61 437,50	0	0	61 437,50	155 527,95	214 011,84	0	1 194,84	0	1 194,84	61 437,50	153 769,18	1 758,77
7.	011-08	533 798,33	77 335,35	-	0	77 335,35	14 383,20	0	0	14 383,20	586 770,48	421 721,63	0	51 533,61	-	51 533,61	14 383,20	456 882,04	137 878,44
	Razem	88 771 323,58	3 375 892,06	-	0	3 375 892,06	1 247 159,94	0	0	1 247 159,94	70 899 855,70	20 862 088,03	0	1 575 728,57	122 087,32	2 805 401,81	682 811,24	22 824 676,80	48 075 177,10

Opracowano na podstawie ewidencji stanu środków - grup
środków trwałych na dzień 31.12.2020r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CHOCIWEL Armii Krajowej 52 73-120 Chociwel	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 000528416		Wysłać bez pisma przewodniego 2952E64F665090EE 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	10 949 238,32	8 036 631,66
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-17 508 780,97	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	28 458 019,29	8 036 631,66
B. Koszty działalności operacyjnej	25 542 095,85	28 757 663,34
B.I. Amortyzacja	1 608 567,74	1 697 506,29
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 246 029,17	1 509 101,74
B.III. Usługi obce	3 581 287,67	4 091 360,22
B.IV. Podatki i opłaty	34 499,79	58 619,34
B.V. Wynagrodzenia	7 688 571,31	8 288 661,52
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 113 814,29	2 320 288,02
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	669 229,39	765 669,77
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	8 568 145,77	10 010 325,06
B.X. Pozostałe obciążenia	31 950,72	16 131,38
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-14 592 857,53	-20 721 031,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	370 698,56	482 386,55
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	180 055,05	280 759,90
D.II. Dotacje	91 650,72	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	98 992,79	201 626,65
E. Pozostałe koszty operacyjne	307 404,13	354 258,85

SKARBNIK GMINY
Janina Maria Sarnecka
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz CHOCIWIA
Stanisław Szymczak
kierownik jednostki

BeSTia

2952E64F665090EE

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	307 404,13	354 258,85
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-14 529 563,10	-20 592 903,98
G.	Przychody finansowe	271 478,45	231 588,37
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	50,00	0,00
G.II.	Odsetki	38 987,82	20 351,46
G.III.	Inne	232 440,63	211 236,91
H.	Koszty finansowe	230 291,87	227 390,97
H.I.	Odsetki	0,00	18 703,18
H.II.	Inne	230 291,87	208 687,79
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-14 488 376,52	-20 588 706,58
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)	-14 488 376,52	-20 588 706,58

SKARBNIK GMINY
Janina Maria Sarniecka
główny księgowy
mgr Janina Sarniecka

BeSTia

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

2952E64F665090EE

BURMISTRZ CHOCIWIA
Stanisław Szymczak
kierownik jednostki
Stanisław Szymczak


SKARBNIK GMINY
Janina Maria Sarnecka
mgr główny księgowy

BeSTia

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

2952E64F665090EE

BURMISTRZ CHOĆBIA
Stanisław Szymczak
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej CHOCIWEL GMINA CHOCIWEL ul. Armii Krajowej 52 73-120 Chociwel	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON 000528416	sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego C6806AEC7B40B761 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	45 601 952,69	64 555 156,23	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	32 360 192,54	32 598 929,06	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	2 359 557,18	2 021 509,19	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	27 081 854,69	29 306 288,45	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 882 120,06	1 226 495,30	
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	25 220,65	0,00	
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	11 439,96	44 636,12	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	46 272 262,80	18 777 872,76	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 458 019,17	0,00	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	14 661 391,77	16 509 885,71	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 146 789,55	2 168 091,47	
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	6 062,31	61 437,50	
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	38 458,08	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	64 555 156,23	70 953 561,38	

SKARBNIK GMINY
 Janina Maria Sarnecka
 główny księgowy
mgr Janina Sarnecka

2021-04-30
 rok, miesiąc, dzień

Burmistrz CHOCIWŁA
Stanisław Szymczak
 Stanisław Szymczak
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-14 488 376,52	-20 588 706,58
III.1.	zysk netto (+)	2 021 509,19	0,00
III.2.	strata netto (-)	-16 509 885,71	-20 588 706,58
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	50 066 779,71	50 364 854,80

SKARBNIK GMINY
Janina Małgorzata Samecka
główny księgowy
mgr Janina Samecka

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CHOCIWIA
Stanisław Szymczak
kierownik jednostki
Stanisław Szymczak

SKARNOŚC MINY
Janina Maria Sarnecka
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ CHOCIMIA
Stanisław Szymczak
kierownik jednostki
Stanisław Szymczak

