

ZARZĄDZENIE Nr 32 /2021
WÓJTA GMINY GOWOROWO
z dnia 12 kwietnia 2021 r.

**w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Goworowo sprawozdania finansowego
jednostki samorządu terytorialnego za 2020 rok.**

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

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy Goworowo sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za rok 2020, 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.

WÓJTA GMINY

Piotr Kosiorek

WORLD COMING

PLANT GROWING

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO Numer identyfikacyjny REGON 550668203	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 97DD6A46A628C9AD 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	53 309 115,39	54 136 265,26	A Fundusz	54 778 703,72	53 642 892,70
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	51 043 760,23	50 150 023,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	53 300 115,39	54 127 265,26	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 734 943,49	3 492 869,12
A.II.1 Środki trwałe	52 548 506,91	53 433 363,31	A.II.1 Zysk netto (+)	29 939 051,65	31 661 653,18
A.II.1.1 Grunty	2 747 543,61	2 874 215,45	A.II.2 Strata netto (-)	-26 204 108,16	-28 168 784,06
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	151 510,00	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	49 080 259,70	49 805 491,46	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	413 004,39	322 005,03	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	225 307,72	381 642,13	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	82 391,49	50 009,24	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 613 197,03	1 612 289,63
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	751 608,48	693 901,95	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	1 354 499,90	1 521 844,03
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	150 541,31	167 448,82
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	9 000,00	9 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 366,22	5 045,08
A.IV.1 Akcje i udziały	9 000,00	9 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	134 625,30	159 596,25
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	752 373,47	839 555,03

Anna Pietras
(główny księgowy)

2021-04-09
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Kosiorek
(kierownik jednostki)

BeSTia

97DD6A46A628C9AD

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	30 106,47	46 974,16
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	175 234,67	161 071,08
B Aktywa obrotowe	3 082 785,36	1 118 917,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	160,05	0,00
B.I Zapasy	129 642,22	87 233,46	D.II.8 Fundusze specjalne	100 092,41	142 153,61
B.I.1 Materiały	129 642,22	87 233,46	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	100 092,41	142 153,61
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	258 251,53	90 000,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	445,60	445,60
B.II Należności krótkoterminowe	2 385 774,70	553 253,27			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	141 905,57	92 028,88			
B.II.2 Należności od budżetów	15 052,65	14 364,06			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 228 816,48	446 860,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	526 588,84	437 830,84			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	526 588,84	437 830,84			
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)

2021-04-09
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Kosiorek
(kierownik jednostki)

BeSTia

97DD6A46A628C9AD

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	40 779,60	40 599,50			
Suma aktywów	56 391 900,75	55 255 182,33	Suma pasywów	56 391 900,75	55 255 182,33

Anna Pietras
(główny księgowy)

2021-04-09
(rok, miesiąc, dzień)
97DD6A46A628C9AD

Piotr Kosiorek
(kierownik jednostki)

BeSTia


Anna Pietras
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-09
(rok, miesiąc, dzień)

97DD6A46A628C9AD

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: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668203		C5E7CF98256FD67C 

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)

2021.04.09
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)

2021.04.09
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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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)
	<p>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.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się według następujących ustaleń:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 użytkowania, 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 użytkowania; c) składniki majątku o wartości początkowej do 1.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej. <p>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.</p> <p>W Szkołach Podstawowych w Kuninie, Pasiekach i Goworowie oraz w Przedszkolu w Goworowie prowadzi się ewidencję obrotu materiałowego dla artykułów spożywczych. Artykuły te w trakcie roku przekazywane są do zużycia w cenie zakupu.</p> <p>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”.</p>
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	2.778.917,40	134.246,34		3.484,73	2.909.679,01
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	151.510,00				151.510,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77.728.236,05	3.888.090,94		216.993,16	81.399.333,83
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	3.133.918,36	116.764,29			3.250.682,65
1.4	Środki transportu	3.398.593,93	237.225,96			3.635.819,89
1.5	Inne środki trwałe	751.633,07	37.550,00			789.183,07
1.6	Wartości niematerialne i prawne	49.421,68				49.421,68
1.6.1	Licencje dotyczące oprogramowania komputerowego	49.421,68				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	31.373,79	4.089,77		35.463,56
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i	28.647.976,35	3.010.963,90	65.097,88	31.593.842,37

	wodnej				
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2.720.913,97	207.763,65		2.928.677,62
1.4	Środki transportu	3.173.286,21	80.891,55		3.254.177,76
1.5	Inne środki trwałe	669.241,58	69.932,25		739.173,83
1.6	Wartości niematerialne i prawne	49.421,68			49.421,68
1.6.1	Licencje dotyczące oprogramowania komputerowego	49.421,68			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	2.747.543,61	2.874.215,45
1.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	151.510,00	151.510,00
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	49.080.259,70	49.805.491,46
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	413.004,39	322.005,03
1.4	Środki transportu	225.307,72	381.642,13
1.5	Inne środki trwałe	82.391,49	50.009,24

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	3.003.210,11	217.687,64	13.206,33	64.977,14	3.142.714,28
1.1	Należności z tytułu dostaw i usług	10.123,76	6.763,68	312,33	7.197,39	9.377,72
1.2	Pozostałe należności	2.993.086,35	210.923,96	12.894,00	57.779,75	3.133.336,56
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	258.251,53	90.000,00	258.251,53		90.000,00
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
	15.490.994,47 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;
Gmina
Goworowo

Elektronicznie
podpisany przez
Anna Pietras;
Gmina Goworowo
Data: 2021.04.07
12:10:58 +02'00'

Piotr Kosiorek;
Gmina
Goworowo

Elektronicznie podpisany
przez Piotr Kosiorek;
Gmina Goworowo
Data: 2021.04.07 13:54:18
+02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668203		Wysłać bez pisma przewodniego C4CA9CF2B470C694 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	40 635 052,22	43 929 443,77	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 061 080,18	1 581 976,01	
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	38 573 972,04	42 347 467,76	
B. Koszty działalności operacyjnej	37 705 479,35	39 599 912,46	
B.I. Amortyzacja	3 037 920,52	3 209 326,83	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 716 006,57	2 541 834,77	
B.III. Usługi obce	3 008 021,72	2 554 611,65	
B.IV. Podatki i opłaty	95 600,62	94 801,19	
B.V. Wynagrodzenia	11 286 009,84	12 273 625,83	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	3 191 715,17	3 475 350,14	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	678 168,20	544 445,43	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	13 692 061,31	14 905 916,62	
B.X. Pozostałe obciążenia	-24,60	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 929 572,87	4 329 531,31	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 082 219,83	1 449 633,51	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 082 219,83	1 449 633,51	
E. Pozostałe koszty operacyjne	422 112,09	2 158 843,61	

Anna Pietras
główny księgowy

2021-04-09
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

BeSTia

C4CA9CF2B470C694

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	234 621,00	95 974,43
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	187 491,09	2 062 869,18
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 589 680,61	3 620 321,21
G.	Przychody finansowe	435 088,71	57 537,30
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	435 088,71	57 037,30
G.III.	Inne	0,00	500,00
H.	Koszty finansowe	227 639,42	179 882,68
H.I.	Odsetki	227 639,42	179 882,68
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 797 129,90	3 497 975,83
J.	Podatek dochodowy	25 119,00	562,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	37 067,41	4 544,71
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 734 943,49	3 492 869,12

Anna Pietras
główny księgowy


2021-04-09
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

Anna Pietras
główny księgowy

2021-04-09
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
GMINA GOWOROWO ul.Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
550668203			53B896E27A0F6E50	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		42 728 298,40	51 043 760,23
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		85 748 436,88	79 844 949,62
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		33 680 413,76	29 939 051,65
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		40 818 197,56	41 689 057,23
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 964 170,02	4 230 386,87
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		5 285 655,54	3 985 337,28
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	1 116,59
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		77 432 975,05	80 583 144,64
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		24 152 211,96	26 204 108,16
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		39 363 796,88	43 142 753,59
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		7 369 727,82	6 138 442,20
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		5 327 837,89	3 942 367,17
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		1 219 400,50	1 155 473,52
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		51 043 760,23	50 150 023,58

Anna Pietras
główny księgowy

2021-04-09
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 734 943,49	3 492 869,12
III.1.	zysk netto (+)	29 939 051,65	31 661 653,18
III.2.	strata netto (-)	-26 204 108,16	-28 168 784,06
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	54 778 703,72	53 642 892,70

Anna Pietras
główny księgowy


2021-04-09
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

Anna Pietras
główny księgowy

2021-04-09
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA GOWOROWO ul. Ostrołęcka 21 07-440 GOWOROWO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina GOWOROWO sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4FDC5147AE5E009A 
Numer identyfikacyjny REGON 550668203		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 352 398,82	2 852 831,86	I Zobowiązania	12 362 771,98	10 438 469,62
I.1 Środki pieniężne	3 352 398,82	2 852 831,86	I.1 Zobowiązania finansowe	12 331 319,93	10 391 644,36
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 352 398,82	2 852 831,86	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 939 675,57	2 135 583,34
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 391 644,36	8 256 061,02
II Należności i rozliczenia	378 010,33	258 412,49	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	31 452,05	46 825,26
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	-9 436 654,04	-7 982 957,68
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 454 400,68	1 453 696,36
II.2 Należności od budżetów	377 850,28	257 988,89	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 453 696,36
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	160,05	423,60	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 454 400,68	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-7 982 253,36	-9 436 654,04
			III Rozliczenia międzyokresowe	804 291,21	655 732,41
Suma aktywów	3 730 409,15	3 111 244,35	Suma pasywów	3 730 409,15	3 111 244,35

Anna Pietras
skarbnik

2021-03-18
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
zarząd

BeSTia

4FDC5147AE5E009A

Strona 1 z 2

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

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
III	Rozliczenia międzyokresowe	W pozycji wykazano otrzymaną subwencję oświatową na styczeń 2021 r. oraz podatek VAT naliczony podlegający odliczeniu w XII.2020 r.

Anna Pietras
skarbnik

2021-03-18
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek
zarząd

BeSTia

4FDC5147AE5E009A