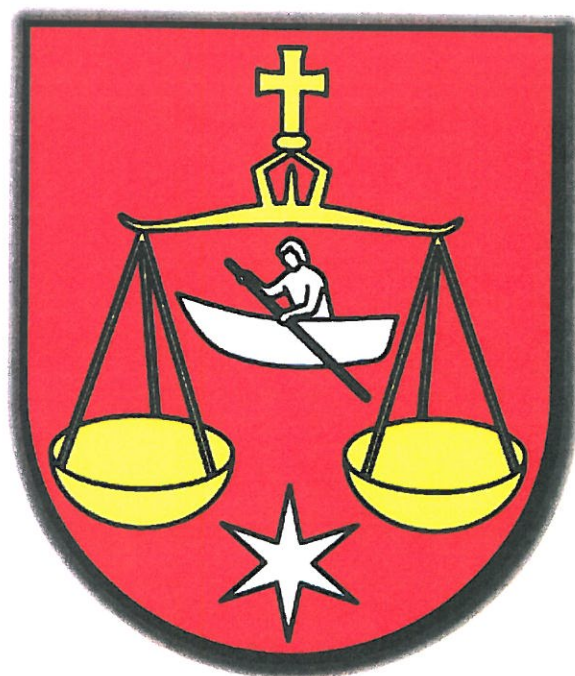



# ***GMINA FIRLEJ***



## ***SPRAWOZDANIA FINANSOWE GMINY FIRLEJ ZA 2020 r.***



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>WÓJT GMINY FIRLEJ</b>  Rynek 1 21-136 FIRLEJ	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina FIRLEJ  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego E166748F83B08A6C 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>431019780</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 786 846,52	4 603 699,87	I Zobowiązania	6 512 471,70	7 565 533,46
I.1 Środki pieniężne	1 786 846,52	4 603 699,87	I.1 Zobowiązania finansowe	6 500 503,56	7 565 041,65
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 786 846,52	4 603 692,87	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 140 503,56	1 185 041,65
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	7,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 360 000,00	6 380 000,00
II Należności i rozliczenia	107 355,51	75 197,98	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 965,04	491,81
II.1 Należności finansowe	46 000,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	3,10	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	46 000,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 051 007,11	-3 323 105,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	86 022,30	1 727 901,15
II.2 Należności od budżetów	60 804,00	75 020,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	86 022,30	1 727 901,15
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	551,51	177,98	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	503,56	5 041,65	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 (+,-)	-5 137 029,41	-5 051 007,11
			III Rozliczenia międzyokresowe	433 241,00	441 512,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 894 705,59</b>	<b>4 683 939,50</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 894 705,59</b>	<b>4 683 939,50</b>

Teresa Edwarda Ulma  
skarbnik

2021-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Dawid Tarnowski  
zarząd

BeSTia

E166748F83B08A6C

Wyjaśnienia do bilansu


Teresa Edwarda Ulma  
skarbnik

2021-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Dawid Tarnowski  
zarząd

BeSTia

E166748F83B08A6C

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>WÓJT GMINY FIRLEJ</b> Rynek 1  21-136 FIRLEJ Numer identyfikacyjny REGON  <b>431019780</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego <i>ŁĄCZNY</i>  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4935215D01E762CC 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	53 363 410,90	55 990 293,83	A Fundusz	56 877 442,89	60 220 743,87
A.I Wartości niematerialne i prawne	678,84	0,00	A.I Fundusz jednostki	54 259 696,05	52 462 402,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	53 329 976,26	55 866 513,63	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 617 746,84	7 758 414,53
A.II.1 Środki trwałe	52 850 453,58	50 672 797,31	A.II.1 Zysk netto (+)	19 481 386,68	26 329 000,08
A.II.1.1 Grunty	2 859 319,00	2 892 446,00	A.II.2 Strata netto (-)	-16 863 639,84	-18 570 585,55
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	20 318,09	20 318,09	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	-72,82
A.II.1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 015 901,13	43 412 338,55	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 805 070,44	4 254 424,30	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	111 795,27	72 000,50	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	58 367,74	41 587,96	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 292 262,42	1 258 995,66
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	479 522,68	5 193 716,32	D.I Zobowiązania długoterminowe	87 253,85	80 017,25
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 181 675,17	1 065 198,21
A.III Należności długoterminowe	22 755,80	113 780,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	75 451,29	116 018,04
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	10 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	65 204,00	44 902,34
A.IV.1 Akcje i udziały	10 000,00	10 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	285 298,02	165 261,17
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	376 846,25	345 518,54

Teresa Edwarda Ulma  
(główny księgowy)

2021-05-07  
(rok, miesiąc, dzień)

Dawid Tarnowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4935215D01E762CC

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	36 501,98	35 900,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	36 676,00	63 152,25
B Aktywa obrotowe	4 806 294,41	5 489 445,70	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 021,00	0,00
B.I Zapasy	42 917,24	63 634,91	D.II.8 Fundusze specjalne	303 676,63	294 445,62
B.I.1 Materiały	40 233,34	53 959,35	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	303 676,63	294 445,62
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	2 683,90	9 675,56	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	23 333,40	113 780,20
B.II Należności krótkoterminowe	4 613 571,61	5 219 416,46			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	113 711,64	61 458,70			
B.II.2 Należności od budżetów	1 161,23	910 872,41			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 498 307,12	4 247 085,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	391,62	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	51 886,31	118 579,68			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	51 886,31	118 579,68			
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			

Teresa Edwarda Ulma  
(główny księgowy)

2021-05-07  
(rok, miesiąc, dzień)

Dawid Tarnowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4935215D01E762CC

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	97 919,25	87 814,65			
<b>Suma aktywów</b>	<b>58 169 705,31</b>	<b>61 479 739,53</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>58 169 705,31</b>	<b>61 479 739,53</b>

\_\_\_\_\_  
Teresa Edwarda Ulma  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2021-05-07  
(rok, miesiąc, dzień)

\_\_\_\_\_  
Dawid Tarnowski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4935215D01E762CC

Wyjaśnienia do bilansu

Teresa Edwarda Ulma  
(główny księgowy)


BeSTia

2021-05-07  
(rok, miesiąc, dzień)

4935215D01E762CC

Dawid Tarnowski  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>WÓJT GMINY FIRLEJ</b> Rynek 1 21-136 FIRLEJ		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) <i>ŁĄCZNY</i>  sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>431019780</b>			Wysłać bez pisma przewodniego B5A37B2B0CBEF1FB 	
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		30 057 592,55	37 378 894,40
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 358 935,07	1 404 519,18
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		149 677,06	107 659,54
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		28 548 980,42	35 866 715,68
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		26 999 922,81	29 181 335,05
B.I.	Amortyzacja		3 147 759,73	3 212 982,40
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 577 549,02	1 788 141,16
B.III.	Usługi obce		1 911 410,28	2 101 943,16
B.IV.	Podatki i opłaty		462 514,65	497 040,90
B.V.	Wynagrodzenia		8 360 166,60	8 540 067,57
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 143 018,10	2 188 620,78
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		109 015,64	121 775,34
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 259 689,25	10 704 319,67
B.X.	Pozostałe obciążenia		28 799,54	26 444,07
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		3 057 669,74	8 197 559,35
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		68 000,02	167 613,99
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		68 000,02	167 613,99
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		318 900,38	507 749,75

Teresa Edwarda Ulma  
główny księgowy

2021-05-24  
rok, miesiąc, dzień

Dawid Tarnowski  
kierownik jednostki

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	318 900,38	507 749,75
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>2 806 769,38</b>	<b>7 857 423,59</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>27 063,05</b>	<b>17 626,19</b>
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	27 063,05	17 626,19
G.III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>216 085,59</b>	<b>116 635,25</b>
H.I.	Odsetki	216 085,59	104 494,75
H.II.	Inne	0,00	12 140,50
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>2 617 746,84</b>	<b>7 758 414,53</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>2 617 746,84</b>	<b>7 758 414,53</b>

\_\_\_\_\_  
Teresa Edwarda Ulma  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-05-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Dawid Tarnowski  
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Teresa Edwarda Ulma  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-05-24  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Dawid Tarnowski  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>WÓJT GMINY FIRLEJ</b> Rynek 1 21-136 FIRLEJ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki <i>ŁĄCZNE</i>  sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>431019780</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 17167A9494CEF7E4 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	50 330 786,14	54 259 696,05	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	54 821 101,50	60 651 070,54	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	22 213 492,09	19 481 386,68	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	29 479 384,26	35 397 210,74	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 125 997,15	5 772 361,72	
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	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	2 228,00	111,40	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	50 892 191,59	62 448 364,43	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	16 063 313,50	16 863 639,84	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	29 565 406,56	37 125 111,89	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	25,67	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 009 366,43	8 350 833,13	
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	11 284,14	1 739,64	
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	242 795,29	107 039,93	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	54 259 696,05	52 462 402,16	

Teresa Edwarda Ulma  
główny księgowy

2021-05-07  
rok, miesiąc, dzień

Dawid Tarnowski  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	2 617 746,84	7 758 341,71
III.1.	zysk netto (+)	19 481 386,68	26 329 000,08
III.2.	strata netto (-)	-16 863 639,84	-18 570 585,55
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	-72,82
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	56 877 442,89	60 220 743,87

\_\_\_\_\_  
Teresa Edwarda Ulma  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-05-07  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Dawid Tarnowski  
kierownik jednostki

**Wyjaśnienia do sprawozdania**


\_\_\_\_\_  
Teresa Edwarda Ulma  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-05-07  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Dawid Tarnowski  
kierownik jednostki





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  WÓJT GMINY FIRLEJ  Rynek 1  21-136 FIRLEJ	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'   sporządzony na dzień: <b>31-12-2020 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>431019780</b>		<b>86AC9B0DCC70803B</b> 

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

\_\_\_\_\_  
Teresa Edwarda Ulma  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2021.05.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Dawid Tarnowski  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Teresa Edwarda Ulma  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2021.05.26  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Dawid Tarnowski  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA FIRLEJ
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Rynek 1 21-136 Firlej
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1 21-136 Firlej
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	– zaspokojenie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie zostało sporządzone za 2020 rok - 01.01.2020 r. -31.12.2020 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 6 jednostek budżetowych (GOSIR, OPS, SZASz, SP Firlej, SP Wola Skromowska i Urząd Gminy) i dane z bilansu budżetu jst.
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>–Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie 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. Metody wyceny :</p> <p>a) Wartości niematerialne i prawne –według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe- według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe nieodpłatne otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy wg ich wartości wynikających z ewidencji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają umorzeniu i amortyzacji metodą liniową - środki trwałe zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, natomiast dla wartości niematerialnych i prawnych ustalono stawkę</p> <p>1) dla licencji na programy komputerowe 30 % ,</p> <p>2) dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych 20 % , umorzenia dokonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niem. i pr. poniżej 10.000 zł umarzone są w 100 % w momencie oddania do użytkowania i podlegają ewidencji ilościowo wartościowej, pozostałe środki trwałe od kwoty 1000 zł i poniżej do 200 zł spisywane są bezpośrednio w koszty i podlegają ewidencji pozabilansowej ilościowej.</p> <p>b) Należności w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o wartość dokonanych odpisów aktualizacyjnych.</p> <p>c) Zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty.</p> <p>d) Fundusze i pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	<p>1. wyłączenia wzajemnych rozliczeń między jednostkami w rachunku zysku i strat: przychody poz. A .I. 35.823,52 zł, poz. A .VI. 97.008,50 zł, poz. A.IV 23.596,00 zł, razem przychody 156.428,02 zł; Koszty poz. , B.II. 13.559,38 zł , poz. B.III. 22.264,14 zł, poz. B.IV. 96.428,50 zł, poz. B.VII 580,00 zł, poz. B.IX 23.596,00 zł razem koszty 156.428,02 zł.</p> <p>2. wyłączenia w zestawieniu zmian w funduszu jednostki - brak</p>

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
	- Przedstawiono w tabelach dołączonych do informacji nr 1, 2 i 3.
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-brak informacji
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów nie finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	-nie dokonywano odpisów aktualizujących
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	- nie dotyczy
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
	brak
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów
	- 100 szt. po 100 zł, Wartość nominalna - 10.000,00 zł (Międzynarodowy Port Lotniczy Lublin- Niedźwiada S.A.) zakupione w 2005 roku.
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)
	- Przedstawiono w tabeli nr 4 dołączonej do informacji.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- brak utworzonych rezerw
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
	- kredyty i pożyczki 170.000,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- kredyty i pożyczki 2.780.000,00zł.
c)	powyżej 5 lat
	- za zajęcie pasa drogowego 80.017,25 zł. - kredyty i pożyczki 4.330.000,00 zł.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	- nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- zabezpieczenie kredytów i pożyczek weksle o wartości 17.653.276,00 zł.

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych 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
	- opłaty za zajęcie pasa drogowego dla GDDKiA oraz Zarządu Dróg Powiatowych w kwocie 87.814,65 zł.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- brak gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- nagrody jubileuszowe - 188.553,06 zł. - odprawy emerytalno-rentowe - 91.105,77 zł. - ekwiwalent za niewykorzystany urlop - 2.988,62 zł.
1.16.	inne informacje
	- zwiększenie funduszu jednostki o należne środki z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności - 111,40 zł, nieodpłatnie otrzymany samochód osobowy Volkswagen transporter 87.718,00 zł oraz komputer serwer 23.170,74 zł całkowicie zamortyzowane, - zmniejszenie funduszu - sprzedaż 2 rowerów wodnych - 7.377,04 zł; likwidacja samochodu Fiat Dukato - 58.828,60 zł; wyposażenie placu zabaw w Firleju jako pierwsze wyposażenie z inwestycji - 31.781,15 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- nie zachodziły przesłanki dokonania odpisów aktualizujących.
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
	Stan na początku roku - 479.522,68 zł, w tym odsetki i różnice kursowe 0,00 zł, zwiększenie 5.782.763,72 zł, zmniejszenie 1.068.570,08 zł, stan na koniec roku śr. trwałych w budowie 5.193.716,32 zł, w tym odsetki i różnice kursowe 0,00 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- Wyrok sądowy - wypłacono odszkodowanie 500,00 zł, grzywna dla WSA 500,00 zł oraz koszty postępowania sądowego 1.911,00 zł, - Zwolnienie z opłacania składek ZUS za 3 m-ce (tarcza finansowa COVID-19) - 271.949,56 zł, - Wpływ środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (COVID 19) - 2.069.189,00 zł, - Wpływ środków z UE tytułem zaliczki na wydatki w 2021 r. budowa oczyszczalni - 1.200.000 zł
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
2.5.	inne informacje
	W 2019 roku GOSIR zatrudniał osoby bezrobotne zarejestrowane w urzędzie pracy i otrzymał z Powiatowego Urzędu Pracy refundację kosztów wynagrodzeń i pochodnych w kwocie 17.151,60 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	brak

TABELA NR 1 Zmiana wartości początkowej i umorzenia wartości niematerialnych i prawnych 2020 rok wszystkie jednostki budżetowe

Nazwa wartości niematerialnych i prawnych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej		
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9
system elektronicznego obiegu dokum.E-DOK	54 986,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
program geodezyjny	11 653,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
system operacyjny	6 788,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programy użytkowe umarzone w 100% przy oddaniu w użytkowanie	112.488,78	0,00	1.999,00	0,00	1.999,00	0,00	1.200,00	0,00
	0,00				0,00			
<b>Razem</b>	<b>185.916,77</b>	<b>0,00</b>	<b>1999,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.999,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>

Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku wycgo (12+16-17)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych			
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy			inne	stan na początek roku obrotowego (2-12)	stan na koniec roku obrotowego (11-18)	
10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00	<b>54 986,60</b>	54 986,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>54 986,60</b>	0,00	0,00
0,00	<b>11 653,02</b>	11 653,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>11 653,02</b>	0,00	0,00
0,00	<b>6 788,37</b>	6 109,53	0,00	678,84	0,00	678,84	0,00	<b>6 788,37</b>	678,84	0,00
1.200,00	<b>113.287,78</b>	112.488,78	0,00	1.999,00	0,00	1.999,00	1.200,00	<b>113.287,78</b>	0,00	0,00
0,00	<b>0,00</b>	0,00				0,00		<b>0,00</b>	0,00	0,00
1.200,00	<b>186.715,77</b>	185.237,93	0,00	2.677,84	0,00	2.677,84	1.200,00	<b>186.715,77</b>	678,84	0,00

Tabela 2. Majątek trwały łącznie jednostki budżetowe

MAJĄTEK TRWAŁY 2020 rok												
Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa brutto – stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I.	Wartości niematerialne i prawne	185.916,77	0,00	1 999,00	0,00	1 999,00	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00	186 715,77	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00		
I.	Środki trwałe	87 261 200,02	0,00	1 147 275,67	0,00	1 147 275,67	57 408,00	233 014,91	0,00	290 422,91	88 118 052,78	
I.1	Grunty	2.859 319,00	0,00	33 127,00	0,00	33.127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 892 446,00	
I.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	20 318,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 318,09	
I.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	75 012 002,54	0,00	983 504,08	0,00	983.504,08	0,00	0,00	0,00	0,00	75 995 506,62	
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	6.923.674,52	0,00	23 170,74	0,00	23 170,74	0,00	174 186,31	0,00	174 186,31	6 772 658,95	
I.4.	Środki transportu	2.057 250,61	0,00	87 718,00	0,00	87 718,00	56 577,04	58 828,60	0,00	115 405,64	2 029 562,97	
I.5.	Inne środki trwałe	408.953,35	0,00	19 755,85	0,00	19 755,85	8 208,00	0,00	0,00	8 208,00	420 501,20	
2.	Środki trwałe w budowie(inwestycje)	479 522,68	0,00	5 782 763,72	0,00	5 782 763,72	0,00	1 068 570,08	0,00	1 068 570,08	5 193 716,32	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Pozostałe środki trwałe	1 713 637,78	0,00	414 276,64	0,00	414 276,64	4 920,00	73 170,01	0,00	78 090,01	2 049 824,41	

Tabela 3. Majątek trwały-umorzenie łącznie jednostki budżetowe

MAJĄTEK TRWAŁY-UMORZENIE 2020 rok										
Lp.	Składniki majątku trwałego	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększe nie umorzeni a	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych	
			aktualiza cja	amortyza cja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
I.	Wartości niematerialne i prawne	185 237,93	0,00	2 677,84	0,00	2 677,84	1 200,00	186 715,77	678,84	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe									
I.	Środki trwałe	31.317.760,20	0,00	2.508.723,33	46.273,00	2.554.996,33	282.986,16	31.317.760,20	52.850 453,58	52.850 453,58
I.1	Grunty, w tym		0,00	0,00	0,00		0,00		2 859 319,00	2 892 446,00
I.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste		0,00	0,00	0,00		0,00		20 318,09	20 318,09
I.2.		29 996 101,41	0,00	2 587 066,66	0,00	2 587 066,66	0,00	32.583 168,07	45 015 901,13	43 412 338,55
I.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 118 604,08	0,00	550 646,14	23 170,74	573 816,88	174 186,31	2 518 234,65	4 805 070,44	4 254 424,30
I.4.	Urządzenia techniczne i maszyny	1.945.455,34	0,00	38 055,13	87 718,00	125 773,13	113 666,00	1 957 562,47	111 795,27	72 000,50
I.5.	Środki transportu	350 585,61	0,00	36 535,63	0,00	36 535,63	8 208,00	378 913,24	58 367,74	41 587,96
	Inne środki trwałe									
III.	Pozostałe środki trwałe	1 713 637,78	0,00	414 276,64	0,00	414 276,64	78 090,01	2 049 824,41	0,00	0,00



TABELA 4 Odpisy aktualizujące wartość należności 2020 r. łącznie jednostki budżetowe

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
PODATKOWE	116 333,22	96 774,97	3 820,90	0,00	209 287,29
POZOSTAŁE	14 559,42	59 778,47	1 058,51	0,00	73 279,38
Fund. Aliment.,zal.alim., odsetki	1.788.472,66	294 281,65	24 832,50	0,00	2 057 921,81
<b>Razem</b>	<b>1 919 365,30</b>	<b>450 835,09</b>	<b>29 711,91</b>	<b>0,00</b>	<b>2 340 488,48</b>

**Teresa  
Edwarda  
Ulma**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Teresa Edwarda Ulma  
Data: 2021.05.26  
12:08:39 +02'00'

Teresa Ulma  
(główny księgowy)

**Dawid  
Tarnowski**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Dawid Tarnowski  
Data: 2021.05.26  
12:10:03 +02'00'

Dawid Tarnowski  
(Wojt Gminy Firtej)

2021-05-26  
(rok, miesiąc, dzień)

