



<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Miejski w Gogolinie
1.2	siedzibę jednostki Gogolin
1.3	adres jednostki ul. Krapkowicka 6 47-320 Gogolin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Urząd Miejski w Gogolinie wykonuje zadania należące do zadań własnych, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych i referendów oraz z zakresu właściwości powiatu. Do zadań własnych należą sprawy: - ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska oraz gospodarki wodnej; - dróg gminnych, placów oraz organizacji ruchu; - wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków, utrzymania czystości i porządku, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz; - działalności w zakresie komunikacji; - lokalnego transportu zbiorowego; - ochrony zdrowia; - pomocy społecznej; - gminnego budownictwa mieszkaniowego; - edukacji publicznej; - kultury, w tym bibliotek i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków; - kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych; - zieleni gminnej i zadrzewień; - porządku publicznego oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej; - utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej; - polityki prorodzinnej; - promocji gminy w zakresie organizacji imprez, pozyskiwania sponsorów, współpracę z innymi samorządami i organizacjami pozarządowymi, realizację projektów i wydawnictw regionalnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019 - 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa Urzędu Miejskiego w Gogolinie wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski.</p> <p>Przyjęto następujące zasady wyceny: materiały wycenia się wg cen zakupu ( na dzień bilansowy zinventaryzowane materiały wycenia się wg uśrednionych cen z ostatnich zakupów), środki trwałe wycenia się wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji, w przypadku darowizny wg wartości określonej w umowie powiększone o koszty związane z jej przekazaniem.</p> <p>Na dzień bilansowy środki trwałe ( z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Amortyzacja prowadzona jest metodą liniową, naliczana jednorazowo na koniec roku, wg stawek określonych w ustawie o p.d.o.p. Jednorazowo umarza się i uznaje za koszt uzyskania przychodu w 100% wartości w momencie oddania do użytku-pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej 10 000 zł brutto.</p> <p>Należności i zobowiązania wycenia się wg wymagalnej kwoty zapłaty. Należności ustalone na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartości zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych ( w zależności od charakteru należności).</p> <p>Długoterminowe aktywa finansowe – akcje i udziały wycenia się wg cen nabycia pomniejszone o trwałą utratę ich wartości.</p> <p>Środki pieniężne wycenia się wg wartości nominalnej.</p>
5.	inne informacje
	Zasady rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	Wg Tabeli Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Grunty stanowiące własność jst-przekazane w użytkowanie wieczyste na 31.12.2019 – 1 504 646,66 zł Grunty Skarbu Państwa w wieczystym użytkowaniu jst na 31.12.2019r – 1 756 527,70 zł - Tabela Nr 2
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
	129 825,83 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	35 338 udziałów na kwotę 8 669 000,00 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)
	Tabela Nr 3
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy - Tabela Nr 4

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
	4 853 900,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	4 966 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	5 200 000,00 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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12	łącznie 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
	Stosowane w Urzędzie Miejskim (Organ) rozliczenia międzyokresowe dotyczą subwencji oświatowej – 779 985,00 zł
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	627 001,11 zł - Tabela Nr 5
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 116 136,86 zł, ekwiwalenty za urlop -6 682,57 zł, odprawy emerytalne – 99 705,60 zł - Tabela Nr 6
1.16	inne informacje
	Brak
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
	Koszt wytworzenia - 1 042 807,05 zł, odsetki – 0,00, różnice kursowe – 0,00 – Tabela Nr 7
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Otrzymane odszkodowania i spadki – 203 468,75 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
	41 382,92 zł
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Urząd Miejski w Gogolinie nie ustanowił rezerwy na zobowiązania.

Urząd Miejski w Gogolinie w imieniu Gminy prowadzi obecnie sprawy w sądzie z powództwa Gminy Gogolin w/s należności z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – kwota należności 2 780,02 zł plus odsetki.

.....Renata Hasse.....  
(główny księgowy)

.....2020-06-10.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....Joachim Wojtala.....  
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

Renata Hasse

BURMISTRZ

Joachim Wojtala

## Szczegółowy zakres zmian środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Grunty w tym prawo użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transport	Inne środki trwałe	Razem	Wartości niematerialne i prawne
Wartość początkowa stan na początek roku	9 565 600,31	117 918 930,99	2 141 727,75	1 117 754,37	3 091 014,63	133 835 028,05	311 412,86
Zwiększenia, w tym	411 789,08	4 661 908,85	256 977,31	1000,00	273 171,23	5 604 846,47	3 298,24
1/nabycie	406 647,61	3 424 549,75	228 872,45	1000,00	260 118,53	4 321 188,34	3 298,24
2/przeniesienie	5 141,47	1 237 359,10	28 104,86	0,00	13 052,70	1 283 658,13	0,00
Zmniejszenia, w tym	205 498,02	1 247 359,10	31 487,85	1000,00	76 910,81	1 562 255,78	0,00
1/sprzedaż	200 356,55	0,00	0,00	1000,00	0,00	201 356,55	0,00
2/likwidacja	0,00	10000,00	3382,99	0,00	63 858,11	77 241,10	0,00
3/przeniesienie	5 141,47	1 237 359,10	28 104,86	0,00	13 052,70	1 283 658,13	0,00
Wartość brutto na koniec roku	9 771 891,37	121 333 480,74	2 367 217,21	1 117 754,37	3 287 275,05	137 877 618,74	314 711,10
Umorzenie na początek roku	0,00	47 552 861,67	1 918 043,11	1 055 956,91	3 034 156,95	53 561 018,64	311 412,86
Zwiększenie	0,00	5 021 351,45	128 651,34	24 320,16	241 923,18	5 416 246,13	3 298,24
1/amortyzacja	0,00	3 908 692,42	100 546,48	24 320,16	228 870,48	4 262 429,54	3 298,24
2/przeniesienie	0,00	1 112 659,03	28 104,86	0,00	13 052,70	1 153 816,59	0,00
Zmniejszenia	0,00	1 122 659,03	31 487,85	1000,00	76 910,81	1 232 057,69	0,00
1/sprzedaż	0,00	0,00	0,00	1000,00	0,00	1 000,00	0,00
2/likwidacja	0,00	10 000,00	3 382,99	0,00	63 858,11	77 241,10	0,00
3/przeniesienie	0,00	1 112 659,03	28 104,86	0,00	13 052,70	1 153 816,59	0,00
Umorzenie na koniec roku	0,00	51 451 554,09	2 015 206,60	1 079 277,07	3 199 169,32	57 745 207,08	314 711,10
Wartość netto środków trwałych na początek roku	9 565 600,31	70 366 069,32	223 684,64	61 797,46	56 857,68	80 274 009,41	0,00
Wartość netto środków trwałych na koniec roku.	9 771 891,37	69 881 926,65	352 010,61	38 477,30	88 105,73	80 132 411,66	0,00

SKARBNIK GMINY

.....  
główny księgowy

10.06.2020


.....  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

.....  
kierownik jednostki

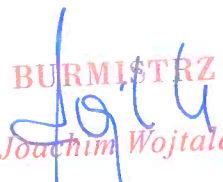
## Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Treść	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenie	Zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w wieczyste użytkowanie	Powierzchnia (ha)	52,8311	0,00	4,2203	48,6108
		Wartość (zł)	1 536 544,68	0,00	31 897,02	1 504 646,66
2	Wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa	Powierzchnia (ha)	51,0666	2,7128	0,0752	53,7042
		Wartość (zł)	1 586 812,62	208 321,08	38 606,00	1 756 527,70

.....  
główny księgowy  
SKARBNIK GMINY  
  
Renata Hasse

10.06.2020.....  
rok, miesiąc, dzień

.....  
kierownik jednostki

BURMISTRZ  
  
Jouchim Wojtala

## Odpisy aktualizujące należności

L.p	Nazwa jednostki	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Urząd Miejski	Należność główna	967 854,20	202 306,82	21 769,32	2 640,00	1 145 751,70
		Odsetki	429 664,61	91 760,78	3 812,23	50 331,01	467 282,15
x	<b>OGÓŁEM</b>		<b>1 397 518,81</b>	<b>294 067,60</b>	<b>25 581,55</b>	<b>52 971,01</b>	<b>1 613 033,85</b>

SKARBNIK GMINY

.....  
*Renata Hasse*  
 główny księgowy

10.06.2020.....  
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
 .....  
*Joachim Wojtala*  
 kierownik jednostki

## Informacja o stanie rezerw

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OGÓŁEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK GMINY

.....  
*Kenia Hasse*  
 główny księgowy

10. 06. 2020

.....  
 rok, miesiąc, dzień

BUHMISTRZ  
*Wojciech*  
 kierownik jednostki



## Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		Początek okresu sprawozdawczego	Koniec okresu sprawozdawczego
1.	2.	3.	4.
1.	Urząd Miejski w Gogolinie ul. Krapkowicka 6 47-320 Gogolin	494 201,97	627 001,11
OGÓŁEM		494 201,97	627 001,11

SKARBNIK GMINY

.....  
Renata Hasse  
główny księgowy

10. 06. 2020

.....  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

.....  
Krzysztof Wojtala  
kierownik jednostki

## Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Odprawy emerytalne	Nagrody jubileuszowe	Ekwiwalenty za urlop	Odprawy z tytułu końca kadencji
1.	Urząd Miejski ul. Krapkowicka 6 47-320 Gogolin	99 705,60	116 136,86	6 682,57	0,00
	<b>OGÓŁEM</b>	99 705,60	116 136,86	6 682,57	0,00

SKARBNIK GMINY  
.....  
REINHARD HASSER  
główny księgowy

10. 06. 2020  
.....  
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ  
.....  
Joachim Wojcik  
kierownik jednostki

## Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

L.p.	Nazwa jednostki organizacyjnej	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Urząd Miejski w Gogolinie ul. Krapkowicka 6 47-320 Gogolin	1 042 807,05	0,00	0,00
	<b>OGÓŁEM</b>	<b>1 042 807,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK GMINY

.....  
*Renata Hasse*  
 główny księgowy

10. 06. 2020

.....  
 rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ

.....  
*Joachim Wojtala*  
 kierownik jednostki