

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Czernica</b> ul.Kolejowa 3  55-003 CZERNICA	<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej lub</b> <b>samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 1B6A3F1832A3A7CD 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>931934986</b>	<b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	202 594 584,63	218 440 275,59	A Fundusz	202 186 323,13	213 905 262,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	313 162,18	188 132,68	A.I Fundusz jednostki	166 906 340,75	184 494 165,77
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	199 258 407,91	215 124 513,61	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	35 279 982,38	29 411 097,11
A.II.1 Środki trwałe	191 490 531,07	206 961 472,75	A.II.1 Zysk netto (+)	86 971 008,28	93 284 239,52
A.II.1.1 Grunty	29 694 101,49	28 980 956,81	A.II.2 Strata netto (-)	-51 691 025,90	-63 873 142,41
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	160 761 539,43	176 785 059,36	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	877 771,37	1 078 669,18	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	157 118,78	116 787,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 858 880,07	7 041 869,48
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 767 876,84	8 163 040,86	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	3 567 971,69	6 087 621,56
A.III Należności długoterminowe	176 017,54	79 232,30	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	745 952,73	2 027 662,18
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 846 997,00	3 048 397,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	107 209,45	1 051 138,88
A.IV.1 Akcje i udziały	2 846 997,00	3 048 397,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	447 709,68	418 848,82
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 435 309,16	1 734 174,21

Aneta Świrsz  
(główny księgowy)

2021-05-18

(rok, miesiąc, dzień)

Włodzimierz Chlebosz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

1B6A3F1832A3A7CD

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	132,40	26 079,94
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	274 828,40	249 750,00
B Aktywa obrotowe	3 450 618,57	2 506 856,77	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	7 720,27	4 490,94	D.II.8 Fundusze specjalne	556 829,87	579 967,53
B.I.1 Materiały	2 710,95	109,09	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	556 829,87	579 967,53
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	806 292,51
B.I.4 Towary	5 009,32	4 381,85	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	290 908,38	147 955,41
B.II Należności krótkoterminowe	3 124 945,20	2 175 708,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	108 792,92	35 476,49			
B.II.2 Należności od budżetów	633 930,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 382 222,28	2 140 231,91			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	317 953,10	326 657,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	317 953,10	326 657,43			
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			

Aneta Świrsz  
(główny księgowy)

2021-05-18  
(rok, miesiąc, dzień)

Włodzimierz Chlebosz  
(kierownik jednostki)

BeSTia

1B6A3F1832A3A7CD

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>206 045 203,20</b>	<b>220 947 132,36</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>206 045 203,20</b>	<b>220 947 132,36</b>

\_\_\_\_\_  
Aneta Świrsz  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2021-05-18  
(rok, miesiąc, dzień)  
1B6A3F1832A3A7CD


\_\_\_\_\_  
Włodzimierz Chlebosz  
(kierownik jednostki)

\_\_\_\_\_  
Aneta Świrsz  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2021-05-18  
(rok, miesiąc, dzień)  
1B6A3F1832A3A7CD

\_\_\_\_\_  
Włodzimierz Chlebosz  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Czernica</b> ul.Kolejowa 3 55-003 CZERNICA	<b>BILANS</b>  <b>z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego</b>  <b>Gmina CZERNICA</b>  <b>sporządzony</b> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
		Wysłać bez pisma przewodniego 2F932DE3BC3C038A 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>931934986</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	14 926 338,31	32 447 791,53	I Zobowiązania	19 470 744,52	30 165 596,84
I.1 Środki pieniężne	14 926 338,31	32 447 791,53	I.1 Zobowiązania finansowe	19 228 612,00	28 614 732,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	14 014 077,93	30 201 917,35	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	912 260,38	2 245 874,18	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 228 612,00	28 614 732,00
II Należności i rozliczenia	368 903,58	600 452,87	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	81 347,25	7 049,60
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	160 785,27	1 543 815,24
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 621 287,63	1 257 117,56
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	7 047 421,52	5 544 791,39
II.2 Należności od budżetów	368 903,58	600 452,87	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 959 681,90	7 790 665,57
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-912 260,38	-2 245 874,18
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	912 260,38	2 245 874,18
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-13 580 969,53	-6 533 548,01
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 445 785,00	1 625 530,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>15 295 241,89</b>	<b>33 048 244,40</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>15 295 241,89</b>	<b>33 048 244,40</b>

Aneta Świrsz  
skarbnik

2021-01-27

rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Chlebosz  
zarząd

BeSTia

2F932DE3BC3C038A

Strona 1 z 2

Aneta Świrsz  
skarbnik

2021-01-27

rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Chlebosz  
zarząd

BeSTia

2F932DE3BC3C038A

Gmina Czernica  
Ul. Kolejowa 3  
55-003 Czernica

## **Informacja dodatkowa**

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego wg stanu na dzień 31.12.2020 r.**

- I. Nazwa jednostki: Gmina Czernica
- II. Siedziba jednostki: Czernica
- III. Adres jednostki: ul. Kolejowa 3, 55-003 Czernica
- IV. Podstawowy przedmiot działalności:

Gmina Czernica jest posiadającą osobowość prawną jednostką samorządu terytorialnego, powołaną w celu organizacji życia publicznego na swoim terytorium, dla jej mieszkańców. Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Zadania służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność.

Realizacja tych zadań odbywa się poprzez jednostki sektora finansów publicznych powołane w formach przewidzianych ustawą. Należą do nich:

1. Jednostki budżetowe – nie posiadające osobowości prawnej jednostki organizacyjne, finansowane bezpośrednio z budżetu gminy. Oznacza to, że wszystkie zobowiązania zaciągane przez te jednostki są zobowiązaniami budżetu, zaś wszystkie ich dochody są dochodami budżetu gminy.
2. Odrębne osoby prawne:
  - spółka prawa handlowego,
  - instytucja kultury.

Podstawową jednostką budżetową gminy jest Urząd Gminy, przy pomocy którego Wójt Gminy wykonuje swoje podstawowe funkcje.

Gmina Czernica wykorzystując swobodę co do formy organizowania sfery usług komunalnych przekształciła w 2017 roku Zakład Usług Komunalnych będący zakładem budżetowym w spółkę prawa handlowego do realizacji zadań własnych.

Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicy – instytucja kultury powstała w roku 2002, została wpisana do rejestru i otrzymała nr REGON 932710421 oraz NIP 896-13-13-856. Organem powołującym ją do życia była Rada Gminy Czernica. Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicy jest samorządową instytucją kultury, posiadającą siedzibę w Czernicy oraz 6 filii bibliotecznych w Kamieńcu Wrocławskim, Chrzastawie Małej, Nadolicach Wielkich, Ratowicach, Jeszkowicach oraz w Dobrzykowicach.

W skład struktury organizacyjnej grupy kapitałowej wchodzi Gmina Czernica jako jednostka dominująca, jednostki organizacyjne oraz spółka prawa handlowego, świadcząca usługi w zakresie gospodarki wodno-ściekowej.

Jednostki organizacyjne gminy są jednostkami zależnymi, bowiem kontrola nad nimi w całości przypada j.s.t. W przypadku spółki prawa handlowego, którym jest Zakład Gospodarki komunalnej Gmina posiada 100 % udziałów na łączną kwotę: 3 032 397 zł.

Niżej przedstawiono jednostki organizacyjne wchodzące w skład grupy kapitałowej:

1. Urząd Gminy Czernica – jednostka budżetowa
2. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Dobrzykowicach – jednostka budżetowa, podstawowa działalność: świadczenie usług edukacyjnych
3. Zespół Szkolno – Przedszkolny w Czernicy – jednostka budżetowa, podstawowa działalność: świadczenie usług edukacyjnych
4. Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzastawie Wielkiej – jednostka budżetowa, podstawowa działalność: świadczenie usług edukacyjnych
5. Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim – jednostka budżetowa, podstawowa działalność: świadczenie usług edukacyjnych
6. Szkoła Podstawowa w Ratowicach – jednostka budżetowa, podstawowa działalność: świadczenie usług edukacyjnych
7. Gminny Ośrodek Pomocy społecznej w Czernicy – jednostka budżetowa
8. Gminna Biblioteka Publiczna w Czernicy - posiada osobowość prawną, organem założycielskim jest Gmina Czernica, podstawowa działalność: gromadzenie, opracowywanie, przechowywanie i udostępnianie materiałów bibliotecznych
9. Zakład Gospodarki Komunalnej – posiada osobowość prawną, Gmina Czernica posiada 100% udziałów w spółce.

Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.

W szczególności zadania własne obejmują sprawy:

- 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
- 3) lokalnego transportu zbiorowego,
- 4) ochrony zdrowia,
- 5) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- 6) gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- 7) edukacji publicznej,
- 8) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,
- 9) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- 10) targowisk i hal targowych,
- 11) zieleni gminnej i zadrzewień,
- 12) cmentarzy gminnych,
- 13) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,
- 14) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- 15) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- 16) wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
- 17) promocji gminy,
- 18) współpracy z organizacjami pozarządowymi,



19) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

V. Okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2020 – 31.12.2020 r.

VI. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów także amortyzacji

W księgach rachunkowych nabyte lub powstałe składniki, wycenia się na dzień nabycia lub wytworzenia:

- 1) środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, środki trwałe w budowie, należności finansowe - według cen nabycia, w przypadku otrzymanych darowizn, w cenie rynkowej takiego samego lub podobnego składnika, w przypadku otrzymania od innych jednostek samorządu terytorialnego – w wartości wyrażonej w decyzji o przekazaniu majątku;
- 2) należności i zobowiązania, w tym również z tytułu pożyczek i kredytów – według wartości nominalnej.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych zakupione przez jednostkę, odpisywane są w koszty w dniu zakupu, w cenie ich nabycia.

Na dzień bilansowy ustala się stan pozostałych składników aktywów i wycenia się w cenie nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto, oraz dokonuje korekty kosztów.

Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy według następujących metod:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według:
  - a) cen nabycia w przypadku zakupu;
  - b) kosztów wytworzenia w przypadku wytworzenia we własnym zakresie;
  - c) wartości przeszacowanej w przypadku aktualizacji wyceny środków trwałych; pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe), a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów poniesionych i pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Środki trwałe ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie ekspertyzy, uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie.
4. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub samorządu terytorialnego wprowadza się w wartości określonej w decyzji o przekazaniu.
5. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się według ich wartości wynikających z ewidencji.
6. Inwestycje krótkoterminowe – według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek – w inny sposób określonej wartości godziwej.
7. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.
8. Należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.
9. Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty.
10. Zobowiązania finansowe, których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe – według wartości godziwej.
11. Rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

12. Kapitały (fundusze) własne w wartości nominalnej.

13. Pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

14. Należności z tytułu dochodów budżetowych i z tytułu wydatków budżetowych podlegają wycenie z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Należności i zobowiązania wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Odsetki od nieterminowych płatności, przekraczające kwotę określoną w ustawie Ordynacja podatkowa (obecnie 8,70 zł) naliczane i ewidencjonowane są nie później niż na koniec każdego kwartału.

Mając na uwadze zasadę istotności błąd matematyczny na dokumentach źródłowych wynikający z zaokrągleń kwot w granicach 0,01 do 0,10 zł nie uważa się za błąd rachunkowy. Należności realizowane na rzecz innych jednostek ujmuje się jako zobowiązania na rzecz tych jednostek i w bilansie jednostki wykazuje się po stronie aktywów jako pozostałe należności a po stronie pasywów jako pozostałe zobowiązania. Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek (dotyczy przede wszystkim dochodów z zakresu administracji rządowej).

Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.

W jednostce na wyniku finansowy składają się:

1) wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych;

2) wynik operacji finansowych;

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między osiągniętymi przychodami ze sprzedaży usług, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, upustów, rabatów i innych zwiększeń i zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych usług, towarów i materiałów wycenionych w cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży kosztów operacyjnych powiększonych o całość poniesionych od początku roku kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży oraz pozostałych kosztów operacyjnych. Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, a kosztami finansowymi w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji.

Uzyskane zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym, z wyłączeniem:

1) zwrotów uzyskanych na podstawie wystawionych faktur (refakturowanie) lub równoważnych dokumentów;

2) zwrotów związanych z refundacjami ze środków zagranicznych;

3) zwrotów wydatków z tytułu rozliczenia podatku VAT, w tym udzielonych dotacji, które stanowią dochody jednostki i przypisane zostają na przychody na konta zespołu 7.

Kwoty wynikające z potrąceń z tytułu wynagrodzeń dla płatnika w zakresie wykonywanych zadań określonych przepisami prawa stanowią pozostałe przychody operacyjne.

Zwroty kwot wypłaconych w roku ubiegłym związanych z bieżącą działalnością jednostki dotyczące m.in. nadpłaconych wynagrodzeń, rozliczeń z tyt. delegacji, itp.– powiększają dochody roku bieżącego.

Zwroty nadpłat z tytułu kwot dochodów nienależnie wpłaconych (pobraných) lub orzeczonych do zwrotu pomniejszają przychody roku obrotowego, w którym dokonywany jest zwrot.

Do dochodów urzędu zalicza się dochody budżetu Gminy nieujęte w planach finansowych innych jednostek budżetowych Gminy (subwencje i dotacje z budżetu państwa).

Wynik z wykonania budżetu Gminy Czernica (niedobór lub nadwyżka budżetu) wykazywany w bilansie z wykonania budżetu ustalany jest na koncie 961 „Wynik z wykonania budżetu” według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych oraz wydatków niewygasających z końcem roku, ujmowanych na odrębnych kontach: 901 „Dochody budżetowe”, 902 „Wydatki budżetowe” oraz 903 „Niewykonane wydatki”, z wyjątkiem operacji dotyczących rozliczeń z budżetem UE oraz operacji szczególnych, określonych w odrębnych przepisach.

Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. Operacje nie kasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „Wynik na pozostałych operacjach”. W roku następnym, po zatwierdzeniu sprawozdania budżetowego przez organ stanowiący JST, saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960 „Skumulowane wyniki budżetu”.

Wynik z wykonania budżetu wykazywany w sprawozdaniu budżetowym Rb-NDS ustalany jest według przepisów rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 03.02.2010 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. Nr 20, poz. 103). Wykazywana w nim nadwyżka lub deficyt obejmuje dochody określone w ustawie z dnia 13.11.2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966), tj. z uwzględnieniem środków funduszy pomocowych. W celu ustalenia nadwyżki lub deficytu budżetu jednostek samorządu terytorialnego operacje dotyczące ich dochodów i wydatków są ujmowane w księgach rachunkowych na odrębnych kontach księgowych w zakresie faktycznie (kasowo) zrealizowanych wpływów i wydatków dokonanych na bankowych rachunkach budżetów oraz rachunkach bieżących dochodów i wydatków budżetowych jednostek budżetowych, z wyjątkiem operacji szczególnych określonych w odrębnych przepisach.

Poniżej przedstawiono tabele ze szczegółowymi informacjami dotyczącym sprawozdania finansowego.

WÓJT GMINY CZERNICA  
  
Wiesław Chlebosz

Z up. Skarbnik Gminy  
  
Aneta Swirsz  
Główny księgowy



Czernica, dnia 19.05.2021 r.

Tabela stanowiąca załącznik do informacji dodatkowej - sprawozdanie Gminy Czernica wg stanu na dzień 31.12.2020

Tabela nr 1

Zmiana wartości początkowej | ujemne WNP

Lp	Wyszczególnienie	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem Inne WNP	Zaliczki na wnp	Wartości niematerialne i prawne, razem
		nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne	oprogramowanie komputerowe	Pozostałe			
a)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na początek okresu	15 309,77	779 867,10	0,00	795 286,87	0,00	795 286,87
b)	Zmniejszenie z tytułu:	16 760,00	37 486,08	0,00	54 246,08	0,00	54 246,08
	- przebieg za środków finansowych w budowie				0,00		0,00
	- zapłaty obcych wnp	16 760,00	37 486,08		54 246,08		54 246,08
	- sport, doradcza				0,00		0,00
	- udwyżne na podstawie umów leasingu finansowego				0,00		0,00
	- aktualizacja wartości				0,00		0,00
	- inne				0,00		0,00
c)	Zmniejszenia z tytułu:	0,00	1 503,21	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż						0,00
	- likwidacja		1 503,21				0,00
	- aktualizacja wartości						0,00
	- inne						0,00
d)	Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych - stan na koniec okresu	32 069,77	815 881,97	0,00	849 464,85	0,00	849 464,85
e)	Umorzenie - stan na początek okresu	16 399,77	466 734,92	0,00	483 044,89	0,00	483 044,89
f)	Zmniejszenie umorzenia z tytułu:	16 769,00	162 517,58	0,00	179 277,58	0,00	179 277,58
	- amortyzacja	16 769,00	162 517,58		179 277,58		179 277,58
	- aktualizacja wartości				0,00		0,00
	- inne				0,00		0,00
	- zmniejszenie umorzenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż						0,00
	- likwidacja						0,00
	- aktualizacja wartości						0,00
	- inne						0,00
g)	Umorzenie - stan na koniec okresu	32 069,77	627 749,29	0,00	659 819,06	0,00	659 819,06
h)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	188 132,68	0,00	188 132,68	0,00	188 132,68



Tabela nr 2  
Zmiana wartości początkowej | umorzenie środków trwałych

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
LP	Wyszczególnienie	Gruntły (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Gruntły stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
a)	Wartość brutto środków trwałych - stan na początek okresu	29 684 101,48		210 611 072,56	2 602 668,94	522 940,00	2 954 146,27	246 284 919,28
b)	Zwiększenia, z tytułu:	485 407,48	0,00	24 104 280,14	541 207,91	4 698,00	1 267 867,56	26 403 481,10
	- przyjęcie za środków trwałych w budowie (wzrosty polegających na budownictwie)			22 093 798,49	66 000,00			22 047 478,19
	- zakup pozostałych środków trwałych:	38 652,49		14 863,00	259 154,38	4 698,00	1 269 464,86	1 521 062,73
	- aport, darowizna, nieodpłatna otrzymanie	446 616,00		873 390,00			344,40	1 320 069,48
	- użycie na podstawie umów leasingu finansowego							0,00
	- aktualizacja wartości							0,00
c)	Inne			1 122 268,65	220 043,67		68 176,22	1 400 490,54
d)	Zwiększenia, z tytułu:	1 188 652,17	0,00	1 208 020,29	166 022,33	1 000,00	279 669,88	2 849 294,67
	- sprzedaż	1 198 532,17		49 209,33				1 241 761,50
	- likwidacja			4 223,21	24 032,88	1 000,00	25 569,56	54 625,65
	- darowizna, przekazanie, aport			1 160 597,75			206 875,10	1 369 462,85
	- aktualizacja wartości							0,00
e)	Inne			143 989,45			38 255,22	183 244,67
f)	Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	28 960 859,81	0,00	233 487 332,41	2 976 944,82	526 639,00	3 948 333,95	289 639 105,69
g)	Umorzenie - stan na początek okresu			49 749 533,13	1 719 229,57	522 940,00	2 797 027,49	54 788 730,19
h)	Umorzenie utworzone za okres, z tytułu:	0,00	0,00	6 877 367,55	201 978,65	4 668,00	1 291 053,11	8 375 067,31
	- amortyzacja			6 863 061,42	184 108,30	4 668,00	1 262 827,20	8 314 724,92
	- aktualizacja wartości							0,00
i)	Inne			34 276,13	7 670,35		38 225,91	80 372,39
j)	Zmniejszenie umorzenia za okres, z tytułu:	0,00	0,00	4 627,53	24 032,88	1 000,00	256 634,05	266 194,58
	- sprzedaż			3 367,13				3 367,13
	- likwidacja			1 182,51	24 032,88	1 000,00	25 569,56	51 784,95
	- darowizna, aport			67,89			208 875,10	208 933,09
	- aktualizacja wartości							0,00
k)	Inne						22 089,39	22 089,39
l)	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	56 622 273,65	1 897 175,34	526 639,00	3 831 546,55	62 877 632,94
m)	Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	28 960 859,81	0,00	176 785 059,36	1 079 669,18	0,00	116 787,40	206 961 472,75





Tabela nr 3  
 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH							
Lp	Rodzaje długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizacyjnymi	Wartość początkowa aktywów - stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto - stan na koniec roku obrotowego
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*aktywa niefinansowe tj. nieruchomości | wartości niematerialne | prawne, prawo wieczystego użytkowania gruntów

Tabela nr 4  
 Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH							
Lp	Rodzaje długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizacyjnymi	Wartość początkowa aktywów - stan na początek okresu	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego	Wartość końcowa aktywów netto - stan na koniec roku obrotowego
a)						0,00	0,00
b)						0,00	0,00
c)						0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*aktywa finansowe np. udziały, akcje, udzielone pożyczki

Tabela nr 5  
 Wartość gruntów użytkowanych wleczyscie

WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WLECZYSCIE				
Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wleczyscie nr działki, miejscowość, nr inwestycyjny	Wartość gruntów użytkowanych wleczyscie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wleczyscie na koniec roku obrotowego
a)	dz. nr 165/75 obj. b Czerwiec ,001/3/066	28 108,36		28 108,36
b)				0,00
c)				0,00
Razem		28 108,36	0,00	28 108,36

Tabela nr 6

Wartość niematerialnych lub niematerialnych przedmiotów trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEAMORTYZOWANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH				
Lp	Środki trwałe niematerialne - używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego
a)	Komputer 4u-02437	2 988,90	Zmniejszenia	2 988,90
b)	Urządzenie wielofunkcyjne 4u-04916	923,73	Zmniejszenia	923,73
c)	LPS 4u-07395	322,26	Zmniejszenia	322,26
d)	Terminal mobility	1 469,28	Zmniejszenia	1 469,28
Razem		5 704,17	0,00	5 704,17



Tabela nr 7

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcje i udziały oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	Papier wartościowy	Stan na początek roku		Zwiększenia w trakcie roku		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
a)	Akcje - Dobreślskie Centrum Hurtu Rolno - Spółdzielnia		10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
b)	Akcje - Zakład Górnictwa Komunalnej Cermika Sp. z o.o.	1 490,00	2 630 397,00	206,00	201 400,00	0,00	0,00	1 596,00	3 031 397,00
c)	Akcje - Agencja Rozwoju Agromarocji Wrocławskiej		6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
<b>Razem</b>		1 490,00	2 646 987,00	106,00	201 400,00	0,00	0,00	1 596,00	3 048 397,00

Tabela nr 8

Copyes aktualizujące wartość należności

Lp	Opisy aktualizujące wartość należności	Stan na początek roku		Zwiększenia		Zmniejszenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Wykrywane	Rozwiązane	Rozwiązane	Razem	Ilość	Wartość
a)	Rozliczenia z oś. fiz. za podatek w DRS 90202 z 0940 - zadanie własne		109 070,81						109 070,81
b)	Należności podane zmiłd obrotowe 65214 p. 0940- zadanie własne		400,55		400,55				0,00
c)	Należności podane zmiłd stałe 65216 p. 0940- zadanie własne		2 618,11						2 618,11
d)	Obowiązki od należności poprzednich świadczeń podanych 85502 p. 0940- zadanie własne		1 580,05	361,18					1 941,23
e)	Obowiązki od dłużników alternatywnych 85502 p. 0950- zadanie własne		1 077 878,03	102 841,07	0,00	28 822,75			1 151 894,55
f)	Należności podane świadczenia rodzinne 85502 p. 0940- zadanie własne		8 450,00	1 275,20					8 450,00
g)	Należności od dłużników alternatywnych 85502 p. 0670- zadanie własne		388 424,65	4 264,50	1 064,07				394 371,48
h)	Należności od dłużników alternatywnych 85502 p. 0680- zadanie własne		2 188 255,69	205 775,72	82 000,00				2 340 441,41
l)	Inne należności dochodzone na drodze sądowej - postępowanie komornika sądowego z dnia 12.11.2020 w sprawie umorzenia postępowania egzekucyjnego		9 705,60	7 412,60	0,00	17 118,20			0,00
a)	Akta czynnego naleśności i groźna		0,00	4 581,67					4 581,67
b)	Akta czynnego postępowania		509,00						509,00
<b>Razem</b>			3 732 869,69	4 264,50	109 705,67	113 870,07			3 969 895,39

Tabela nr 9

Dane o stanie rezerw

Lp	Opisy wadliwych celów ich utworzenia	Stan na początek roku		Zwiększenia w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Wykrywane	Rozwiązane	Ilość	Wartość
a)	Rezerwa na tytułach zobowiązań		290 908,38	0,00	142 952,97		854 247,92
b)							0,00
c)							0,00
<b>Razem</b>			290 908,38	0,00	142 952,97		854 247,92



Tabela nr 10  
Zobowiązania długoterminowe

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat stan na:	
		poziątek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	poziątek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1. Jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług							
b) inne							
2. Pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) kredyt i pożyczki							
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
c) inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego							
d) inne							
<b>RAZEM (1+2)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Tabela nr 11  
Zobowiązania z tytułu umów leasingowych

Lp	Wykazanie	Stan na koniec roku obrotowego
a)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisu o rachunkowości byłby to leasing finansowy	
b)	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisu o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>

Tabela nr 12  
Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp	Wykazanie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązań	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
a)				
b)				
c)				
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>		



Tablica nr 13  
 Kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarantującą i ponieszeń, także wieloletnich niewyłączanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE			
lp	Rodzaj zobowiązania warunkowego	Kwota zobowiązania warunkowego na koniec roku obrotowego	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego
a)			
b)			
c)			
	Razem	0,00	
			Kwota zabezpieczenia
			0,00

Tablica nr 14  
 Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
<b>CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>		
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
-		
-		
-		
b) bierne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
-		
-		
-		
-		
-		
Razem	0,00	0,00





Tabela nr 15  
Otrzymane gwarancje i poręczenia

OTRZYMANE GWARANCJE I PORĘCZENIA	
Lp	Kwota otrzymanych gwarancji wgl stanu na koniec roku obrotowego
a)	
b)	
Razem	0,00

Tabela nr 16  
Wytłoczone środki pieniężne na świadczenie pracownicze

WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	
Lp	Kwota wypłaconych świadczeń wgl stanu na koniec roku obrotowego
a)	naprawy jubilerskie 309 806,64
b)	skrajowy amarylita i nimbowa 250 216,96
c)	świadczenia z funduszu socjalnego 624 887,19
d)	inne świadczenia pracownicze 7 019,05
Razem	1 064 919,89

Tabela nr 17  
Przychody i koszty występujące incydentalnie

PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE			
a)	Przychody występujące incydentalnie, w tym:	pozostałek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
- 1)	losowe – pozost – odliczowanie	0,00	0,00
- 2)	pozostałe – darowizna (szkolenia)		
b)	Koszty występujące incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
- 1)	losowe – pozost – wartość straż		
- 2)	losowe – zalicze – wartość strat		

Tabela nr 18  
Środki trwałe w budowie

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE			
Lp	Wyszaczkowanie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych	Różnica kursowa
a)	zakupy inwestycyjne	Ogółem	Odebrali
b)	inwestycje polegające na budowie obiektu	25 330,00	0,00
c)		22 927 511,55	0,00
Razem		22 952 841,55	0,00



Tabela nr 19  
Zmiany przychodów i kosztów występujące w związku z COVID-19

ZMIANY PRZYCHODÓW I KOSZTÓW WYSTĘPUJĄCYCH W ZWIĄZKU Z COVID-19	zmniejszenia	zwiększenia
a) Przychody występujące w związku z COVID-19w tym:	1 415 238,11	152 784,45
- 1) niezrealizowane dochody z tyt. wynagrodzenia promiarzy	81 500,00	
- 2) niezrealizowane dochody z tyt. wyżywienia w szkole i przedszkolu i opłat za korzystania z wychowania przedszkolnego w oddziale przedszkolnym	415 616,99	
3) niezrealizowane dochody z tyt. podatku od nieruchomości	91 806,12	
4) niezrealizowane dochody z tyt. udziału w PIT	826 313,00	
5) wydatki uzyskane w ramach pomocy antyepidemicznych - pozostałe przychody operacyjne		152 784,45
b) Koszty występujące w związku z COVID-19w tym:	458 800,00	0,00
- 1) niezrealizowane koszty z tyt. wyżywienia w szkole i oddziale przedszkolnym	458 800,00	

Tabela 20  
Koszty poniesione w związku z Covid 19

Koszty związane z COVID wykazane w opisie rachunku zysków i strat	Konto	Kwota
1. Zysy z tytułu działalności w tym:	401	427 515,34
2. Utrata obca	402	31 638,74
3. Podział i opłaty	403	
4. Wynagrodzenia	404	
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	405	10 704,88
6. Pozostałe koszty	409	81,00
7. Inne świadczenia finansowane z budżetu	410	7 309,20
Razem		477 250,16


WÓJT GMINY  
Włodzisław Cielebosz



Z up. Starosta Gminy  
Tomasz Świrsz  
Główny księgowy





Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Czernica</b> ul.Kolejowa 3  55-003 CZERNICA	<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>  <b>sporządzony na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>931934986</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>939D83E8A09BC788</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	110 967 539,77	119 060 569,86	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	110 967 539,77	119 060 569,86	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	75 270 090,75	88 624 866,28	
B.I. Amortyzacja	6 798 066,62	7 158 010,19	
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 689 731,25	5 009 317,99	
B.III. Usługi obce	9 200 205,61	8 991 031,07	
B.IV. Podatki i opłaty	99 890,96	80 937,84	
B.V. Wynagrodzenia	23 256 294,03	26 376 943,86	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 397 474,72	7 284 537,37	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 358 836,14	1 664 466,82	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	23 307 779,18	31 789 141,31	
B.X. Pozostałe obciążenia	161 812,24	270 479,83	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	35 697 449,02	30 435 703,58	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	745 834,01	984 057,63	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	745 834,01	984 057,63	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	756 203,92	1 774 878,88	

Aneta Świrsz  
główny księgowy

2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Chlebosz  
kierownik jednostki

BeSTia

939D83E8A09BC788

Strona 1 z 3

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	756 203,92	1 774 878,88
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	35 687 079,11	29 644 882,33
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	230 453,43	297 090,36
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	155 675,51	148 908,06
G.III.	Inne	74 777,92	148 182,30
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	637 550,16	530 875,58
H.I.	Odsetki	493 305,07	370 050,63
H.II.	Inne	144 245,09	160 824,95
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	35 279 982,38	29 411 097,11
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	35 279 982,38	29 411 097,11

\_\_\_\_\_  
Aneta Świrsz  
główny księgowy


\_\_\_\_\_  
2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Włodzimierz Chlebosz  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Aneta Świrsz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Włodzimierz Chlebosz  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Czernica</b> ul.Kolejowa 3 55-003 CZERNICA	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone</b> <b>na dzień 31-12-2020 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu	
Numer identyfikacyjny REGON <b>931934986</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>FAB1495EC5144B4D</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		171 563 993,60	166 320 613,45
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		165 470 877,17	224 859 020,68
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		57 077 635,46	86 971 008,28
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		87 879 469,39	111 420 450,99
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		44 581,12	47 648,69
I.1.4. Środki na inwestycje		17 701 639,76	23 896 151,65
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		2 767 551,44	2 478 449,76
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	45 311,31
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		170 128 530,12	206 685 468,36
I.2.1. Strata za rok ubiegły		36 194 480,71	51 691 025,90
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		111 103 868,11	120 897 837,62
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	31 393 311,30
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		362 697,82	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		125 099,07	2 398 904,13
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		22 342 384,41	304 389,41
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		166 906 340,75	184 494 165,77

Aneta Świrsz  
główny księgowy

2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

Włodzimierz Chlebosz  
kierownik jednostki



<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	37 279 982,38	29 411 097,11
III.1.	zysk netto (+)	88 971 008,28	93 284 239,52
III.2.	strata netto (-)	-51 691 025,90	-63 873 142,41
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	204 186 323,13	213 905 262,88

\_\_\_\_\_  
Aneta Świrsz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Włodzimierz Chlebosz  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Aneta Świrsz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2021-01-27  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Włodzimierz Chlebosz  
kierownik jednostki