

MOSINA



**Burmistrz Gminy
Mosina**

Mosina, dnia 4 maja 2021 roku

RK. 3035.1.2021.TC.

Rada Miejska w Mosinie

Wpł. dnia ...4.05.2021....r.

Nr sprawy

Pani

Małgorzata Kaptur

Przewodnicząca

Rady Miejskiej

w Mosinie

Szanowne Pani Przewodnicząca

Zgodnie z wymogami przepisu art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305), przekazuję sprawozdania finansowe za rok 2020:

1. bilans z wykonania budżetu,
2. bilans jednostki budżetowej – sprawozdanie łączne,
3. rachunek zysków i strat jednostki – sprawozdanie łączne,
4. zestawienie zmian w funduszu jednostki – sprawozdanie łączne,
5. informacja dodatkowa – dane łączne.

Z poważaniem


Przemysław Mieloch
BURMISTRZ
Przemysław Mieloch

Skarbnik Gminy

Tatiana Cynka
Tatiana Cynka

Otrzymują:

1. Adresat – 1 egz.,
2. RK – a/a w miejscu – 1 egz.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mosina Pl. 20 Października 1 62-050 MOSINA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 000525777		94DEBA7664E33A0F 

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	2 152 000,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

2021.04.30
rok mies. dzień

Przemysław Mieloch
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

2021.04.30
rok mies. dzień

Przemysław Mieloch
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mosina Pl. 20 Października 1 62-050 MOSINA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 000525777		Wysłać bez pisma przewodniego 1CD41BD7860E09AD 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	306 802 614,45	313 725 311,25	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	287 164 294,14	342 651 141,78	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	103 522 445,25	121 332 873,93	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	160 306 836,30	188 946 524,41	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	23 302 012,59	32 371 743,44	
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	33 000,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	280 844 745,03	320 448 473,11	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	70 652 204,10	88 026 216,51	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	169 085 096,59	186 297 109,35	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	41 094 640,33	45 807 258,83	
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	0,00	0,00	
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	12 804,01	317 888,42	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	313 122 163,56	335 324 830,23	

Tatiana Cynka
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Przemysław Mieloch
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	33 306 655,42	31 516 826,22
III.1.	zysk netto (+)	121 332 873,93	135 383 193,96
III.2.	strata netto (-)	-88 026 218,51	-103 866 367,74
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	346 428 818,98	366 841 656,45

Tatiana Cynka
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień


Przemysław Mieloch
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Tatiana Cynka
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Przemysław Mieloch
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mosina Pl. 20 Października 1 62-050 MOSINA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON 000525777		Wysłać bez pisma przewodniego 5C67ED2A3C92808D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	169 082 271,18	186 895 122,36	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	145 101,58	254 850,36	
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	168 937 169,60	186 640 272,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	135 085 051,36	155 555 336,40	
B.I. Amortyzacja	8 583 429,75	8 889 510,82	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 337 257,45	6 644 715,04	
B.III. Usługi obce	24 725 964,70	27 157 289,90	
B.IV. Podatki i opłaty	1 696 135,35	1 483 158,03	
B.V. Wynagrodzenia	38 016 926,77	42 703 594,57	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	10 394 723,78	11 641 247,40	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	683 119,53	1 465 171,89	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	44 464 719,03	55 330 381,35	
B.X. Pozostałe obciążenia	182 775,00	240 267,40	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	33 997 219,82	31 339 785,96	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 702 208,47	2 091 741,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 702 208,47	2 091 741,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 470 960,42	759 019,89	

Tatiana Cynka
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Przemysław Mieloch
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	1 470 960,42	759 019,89
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	34 228 467,87	32 672 507,07
G.	Przychody finansowe	8 883,33	237 898,53
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	2 346,76	237 898,53
G.III.	Inne	6 536,57	0,00
H.	Koszty finansowe	930 695,78	1 390 484,43
H.I.	Odsetki	930 443,86	1 390 484,43
H.II.	Inne	251,92	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	33 306 655,42	31 519 921,17
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	3 094,95
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	33 306 655,42	31 516 826,22

Tatiana Cynka
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Przemysław Mieloch
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Tatiana Cynka
główny księgowy

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Przemysław Mieloch
kierownik jednostki

BeSTia

5C67ED2A3C92808D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mosina Pl. 20 Października 1 62-050 MOSINA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MOSINA sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 548AC81587A8E9FA 
Numer identyfikacyjny REGON 000525777		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	13 848 990,12	22 281 033,55	I Zobowiązania	33 134 327,87	43 870 630,09
I.1 Środki pieniężne	13 848 990,12	22 281 033,55	I.1 Zobowiązania finansowe	32 906 629,10	43 616 710,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	9 952 561,91	10 049 873,22	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	3 896 428,21	12 231 160,33	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	32 906 629,10	43 616 710,00
II Należności i rozliczenia	5 941 412,24	1 530 742,31	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 533,94	14 656,64
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	220 164,83	239 263,45
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-15 402 791,51	-22 267 957,23
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 969 911,22	-15 428 341,10
II.2 Należności od budżetów	1 051 230,90	1 392 425,25	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	7 681 213,17	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	4 890 181,34	138 317,06	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-3 299 263,57
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-3 711 301,95	-12 129 077,53
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	124 154,50	145 399,80
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	3 711 301,95	12 129 077,53
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-23 208 159,18	-19 114 093,46
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 058 866,00	2 209 103,00
Suma aktywów	19 790 402,36	23 811 775,86	Suma pasywów	19 790 402,36	23 811 775,86

Tatiana Cynka
skarbnik

2021-04-30

rok, miesiąc, dzień

Przemysław Mieloch

zarząd

BeSTia

548AC81587A8E9FA

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu


Tatiana Cynka
skarbnik

2021-04-30
rok, miesiąc, dzień

Przemysław Mieloch
zarząd

BeSTia

548AC81587A8E9FA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mosina Pl. 20 Października 1 62-050 MOSINA	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 0E018ADAAA668C87 
Numer identyfikacyjny REGON 000525777	sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	338 210 621,83	360 627 757,39	A Fundusz	346 428 818,98	366 841 656,45
A.I Wartości niematerialne i prawne	443 801,86	459 040,55	A.I Fundusz jednostki	313 122 163,56	335 324 830,23
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	254 798 495,98	272 552 914,25	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	33 306 655,42	31 516 826,22
A.II.1 Środki trwałe	241 331 631,02	241 097 569,86	A.II.1 Zysk netto (+)	121 332 873,93	135 383 193,96
A.II.1.1 Grunty	66 895 071,01	65 709 216,08	A.II.2 Strata netto (-)	-88 026 218,51	-103 866 367,74
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7 104 000,00	70 004 236,00	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	173 119 711,75	174 303 686,19	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 078 866,24	918 765,23	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	34 361,38	5 361,65	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	203 620,64	160 540,71	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 298 278,60	12 808 837,03
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 466 864,96	31 455 344,39	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	17 402 190,20	11 886 718,76
A.III Należności długoterminowe	50 139,99	997 618,59	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	172 567,86	1 018 426,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	82 918 184,00	86 618 184,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	415 115,00	478 623,29
A.IV.1 Akcje i udziały	82 918 184,00	86 618 184,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 127 646,45	2 391 094,70
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 984 822,57	2 230 601,68

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Przemysław Mieloch
(kierownik jednostki)

BeSTia

0E018ADAAA668C87

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	217 284,48	1 189 621,86
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	363 922,27	587 054,89
B Aktywa obrotowe	26 516 475,75	19 022 736,09	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 394 481,78	179 064,05
B.I Zapasy	55 528,68	39 281,67	D.II.8 Fundusze specjalne	3 726 349,79	3 812 231,57
B.I.1 Materiały	35 905,18	39 281,67	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 726 349,79	3 812 231,57
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	19 623,50	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	896 088,40	922 118,27
B.II Należności krótkoterminowe	14 648 400,59	14 761 301,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 924 291,30	7 912 158,95			
B.II.2 Należności od budżetów	4,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	8 647,30			
B.II.4 Pozostałe należności	6 724 105,29	6 840 494,86			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 812 546,48	4 222 153,31			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	11 812 546,48	4 222 153,31			
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			

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Przemysław Mieloch
(kierownik jednostki)

BeSTia

0E018ADAAA668C87

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	364 727 097,58	379 650 493,48	Suma pasywów	364 727 097,58	379 650 493,48

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
0E018ADAAA668C87

Przemysław Mieloch
(kierownik jednostki)

BeSTia

Wyjaśnienia do bilansu

Tatiana Cynka
(główny księgowy)

BeSTia

2021-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

0E018ADAAA668C87

Przemysław Mieloch
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

Załączniki nr 12

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:							
1.	nazwę jednostki							
1.1	Gmina Mosina							
1.2	siedzibę jednostki							
	Plac 20 Października 1 62-050 Mosina							
1.3	adres jednostki							
	Plac 20 Października 1 62-050 Mosina							
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki							
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej							
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem							
	01.01.2020-31.12.2020							
3.	wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne							
	dane łączne: Urząd Miejski w Mosinie, Ośrodek Pomocy Społecznej w Mosinie, Ośrodek Sportu i Rekreacji w Mosinie, Zespół Szkół w Krośnie, Szkoła Podstawowa nr 1 w Mosinie, Szkoła Podstawowa nr 2 w Mosinie, Szkoła Podstawowa w Rogalinie, Szkoła Podstawowa w Rogalinie, Szkoła Podstawowa w Daszewicach, Szkoła Podstawowa w Czapurach, Szkoła Podstawowa w Krośniku, Szkoła Podstawowa w Pecnej, Przedszkole w Wiórku, Przedszkole nr 2 w Mosinie, Przedszkole nr 3 w Mosinie, Przedszkole nr 4 w Mosinie.							
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)							
	Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości z uwzględnieniem obowiązującego rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 (Dz. U. z 2020 poz. 342).							
	Rokiem obrachunkowym jest rok kalendarzowy, to znaczy od 1 stycznia do 31 grudnia.							
	Materiały wycenia się w cenie zakupu, koszty zakupu odnosi się w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu.							
	Przyjmuje się w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia: opłacone z góry prenumeraty, abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne, nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione. Uproszczenie to nie wywiera ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.							
	Ewidencja kosztów działalności prowadzona jest w układzie rodzajowym.							
	Rachunek zysków i strat sporządza się w układzie porównawczym.							
	Rzeczowe składniki majątku ujmuje się w księgach rachunkowych, amortyzuje i wycenia według zasad określonych ustawą o rachunkowości.							
	Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, dokonywana jest z uwzględnieniem stawek odpowiadających okresowi ich ekonomicznej używalności, z wykorzystaniem stawek określonych w przepisach podatkowych.							
	Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o cenie jednostkowej powyżej 10.000 zł są obejmowane ewidencją ilościowo-wartościową w systemie księgowym. Amortyzacja i umorzenia są ustalane w tabeli amortyzacyjnej wg działów klasyfikacji budżetowej i w układzie KŚT. Amortyzacja jest naliczana zgodnie ze stawkami wynikającymi z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Amortyzacja zaczyna się od miesiąca następnego po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.							
	Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 "Wynik finansowy". Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. koszty wg rodzajów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Na wynik finansowy wpływają ponadto pozostałe przychody i koszty operacyjne, które dotyczą głównie utworzenia i rozwiązania odpisów aktualizujących należności, odszkodowań oraz przychody i koszty finansowe głównie z tytułu odsetek, w tym z tytułu oprocentowania środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych.							
5.	inne informacje							
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							
	Wyszczególnienie	Konto 011					Konto 013	RAZEM
		Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) grupa 0	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej grupa 1,2	Urządzenia techniczne i maszyny grupa 3-6	Środki transportu grupa 7	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie grupa 8	Pozostałe środki trwałe	
	Wartość brutto na początek okresu obrotowego	66 895 071,01	242 766 399,29	4 719 400,95	334 098,34	1 321 264,98	6 800 909,90	322 837 144,47
	Zwiększenia, w tym:	719 203,51	10 072 654,66	249 600,86	0,00	80 200,04	993 182,37	12 114 841,44
	1) nabycie i modernizacja	719 203,51	10 072 654,66	249 600,86		80 200,04	993 182,37	12 114 841,44
	2) przeniesienie							
	Zmniejszenia, w tym:	1 905 058,44	460 370,27	117 572,77	106 905,08	14 813,49	515 745,51	3 120 465,56
	1) sprzedaż	1 905 058,44						1 905 058,44
	2) likwidacja		460 370,27	8 366,00		14 813,49	172 344,78	655 894,54
	3) przeniesienie			109 206,77	106 905,08		343 400,73	559 512,58
	Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	65 709 216,08	252 378 683,68	4 851 429,04	227 193,26	1 386 651,53	7 278 346,76	331 831 520,35
	Umorzenie na początek roku obrotowego		69 646 687,54	3 640 534,71	299 736,96	1 117 644,34	6 800 909,90	81 505 513,45
	Zwiększenia:		8 450 372,47	393 856,87	18 387,63	123 279,97	993 182,37	9 979 079,31
	1) amortyzacja		8 450 372,47	393 856,87	18 387,63	123 279,97	993 182,37	9 979 079,31
	2) przeniesienie							
	Zmniejszenia:		22 062,52	101 727,77	96 292,98	14 813,49	515 745,51	750 642,27
	1) sprzedaż							
	2) likwidacja		22 062,52	8 366,00		14 813,49	172 344,78	217 586,79
	3) przeniesienie			93 361,77	96 292,98		343 400,73	533 055,48
	Umorzenie na koniec roku obrotowego		78 074 997,49	3 932 663,81	221 831,61	1 226 110,82	7 278 346,76	90 733 950,49
	Wartość netto na początek roku obrotowego	66 895 071,01	173 119 711,75	1 078 866,24	34 361,38	203 620,64	0,00	241 331 631,02
	Wartość netto na koniec roku obrotowego	65 709 216,08	174 303 686,19	918 765,23	5 361,65	160 540,71	0,00	241 097 569,86
	Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych		Pozostałe wartości niematerialne i prawne			RAZEM	
	Wartość brutto na początek okresu obrotowego	1 351 177,49		0,00			1 351 177,49	

Zwiększenia, w tym:	65 423,34	96 369,07	161 792,41
1) nabycie i modernizacja	65 423,34	12 926,57	78 349,91
2) przeniesienie		83 442,50	83 442,50
Zmniejszenia, w tym:	124 659,18	34 598,18	159 257,36
1) sprzedaż			
2) likwidacja	41 216,68	34 598,10	75 814,78
3) przeniesienie	83 442,50		
Wartość brutto na koniec okresu obrotowego	1 291 941,65	61 770,89	1 353 712,54
Umorzenie na początek roku obrotowego	907 375,63	0,00	907 375,63
Zwiększenia:	65 423,34	96 369,07	161 792,41
1) amortyzacja	65 423,34	12 926,57	78 349,91
2) przeniesienie		83 442,50	
Zmniejszenia:	139 897,87	34 598,18	174 496,05
1) sprzedaż			
2) likwidacja	56 455,37	34 598,18	91 053,55
3) przeniesienie	83 442,50		
Umorzenie na koniec roku obrotowego	832 901,10	61 770,89	894 671,99
Wartość netto na początek roku obrotowego	443 801,86	0,00	443 801,86
Wartość netto na koniec roku obrotowego	459 040,55	0,00	459 040,55

- 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
nie dotyczy
- 1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystość
70 004 236,00
- 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

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	łączna liczba	Wartość bilansowa w zł
Akcje "Aquanet S.A."	74 518 984	74 518 984,00
Udziały "Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o." w Mosinie	87 604	4 380 200,00
Udziały "Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o." w Mosinie	1 830	915 000,00
Udziały "Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o." w Mosinie	3 104	3 104 000,00
Udziały "Park Strzelnica Sp. z o.o."	3 700	3 700 000,00
	Razem:	86 618 184,00

- 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)

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
Podatki i opłaty lokalne					
Wpływy z podatku od nieruchomości - osoby prawne	371 031,74	367 510,16		371 031,74	367 510,16
Wpływy z podatku od nieruchomości - osoby fizyczne	421 663,53	389 812,65		421 663,53	389 812,65
Wpływy z podatku rolnego - osoby fizyczne	1 557,00	1 557,00		1 557,00	1 557,00
Wpływy z podatku leśnego - osoby fizyczne	140,00	140,00		140,00	140,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - osoby prawne	235 098,00	326 169,00		235 098,00	326 169,00
Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - osoby fizyczne	393 482,00	402 964,00		393 482,00	402 964,00
Wpływy z pozostałych odsetek	47 697,10	55 698,86		47 697,10	55 698,86
	1 470 669,37	1 543 851,67		1 470 669,37	1 543 851,67

- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
nie dotyczy

- 1.9 podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Obligacje	24 500 000,00	19 000 000,00	0,00	43 500 000,00
Pożyczki	116 710,00	0,00	0,00	116 710,00
Razem	24 616 710,00	9 000 000,00	0,00	43 616 710,00

- 1.10 kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), ≠ 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 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
nie dotyczy

- 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
Poręczenie dla Mosińskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Mosinie w łącznej kwocie 2.152.000,00 zł

- 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 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
nie dotyczy

- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

- wynagrodzenia 40.877.502,72 zł, nagrody jubileuszowe 429.720,07 zł, odprawy emerytalne 337.393,78 zł, inne świadczenia pracownicze 760.788,93 zł.

- 1.16 inne informacje

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						
	Wyszczególnienie	koszt wytworzenia w roku ubiegłym (2019)			koszt wytworzenia w bieżącym roku (2020)		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			różnice kursowe	odsetki		różnice kursowe	odsetki
	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym (nowe nakłady)	10 603 293,90	0,00	0,00	7 048 583,53	0,00	0,00
	Środki trwałe w budowie	13 466 864,96	0,00	0,00	31 455 344,39	0,00	0,00
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						
2.5.	Inne informacje						
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki						

Tatiana Cynka

(główny księgowy)

Skarbnik Gminy
Tatiana Cynka

2021-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Przemysław Mieloch

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
Przemysław Mieloch