


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Koźmin Wlkp. Ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wielkopolski	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	Adresat: Gmina Koźmin Wielkopolski ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wlkp. Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON 000529479		 6EB5115F77ADA6E5

Wstęp

podstawowy przedmiot działalności

1. Celem działania Gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty.
2. Realizując cel określony w ust. 1 Gmina prowadzi sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

OGÓLNE ZASADY PROWADZENIA KSIĄG RACHUNKOWYCH

1. Ewidencja dochodów w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski w zakresie operacji gospodarczych podlegających rozliczeniu podatku od towarów i usług (VAT) prowadzona jest w kwotach netto, natomiast wydatków w kwotach brutto.
2. Do ksiąg rachunkowych danego okresu sprawozdawczego należy wprowadzić każde zdarzenie, które nastąpiło w tym okresie. Podstawą dokonania zapisu są dowody księgowe. Przyjmuje się, że do ksiąg rachunkowych danego miesiąca ujmują się dowody księgowe stwierdzające dokonanie operacji gospodarczych w tym miesiącu, które wpłyną do Wydziału Finansowego po opisie merytorycznym do 5-tego dnia następnego miesiąca. Dowody księgowe, które wpłyną po tym terminie ujmowane są w księgach rachunkowych miesiąca następnego, z zastrzeżeniem zamknięcia roku (miesiąca grudnia). Wyjątkiem są polecenia wyjazdu służbowego, które są ujmowane w miesiącu, w którym pracownik je rozlicza.
3. Dowody księgowe dotyczące zdarzeń danego roku, wprowadza się do ewidencji księgowej tego roku jeżeli wpłyną po opisie merytorycznym do dnia 25 stycznia roku następnego.
4. Księgi rachunkowe za poszczególne okresy sprawozdawcze, za wyjątkiem m-ca grudnia zamyka się nie wcześniej niż po wprowadzeniu wszystkich zapisów dotyczących danego okresu, nie później niż do 25 dnia następnego miesiąca.
5. Dekretacja dowodów księgowych ujmowanych w księgach rachunkowych jest umieszczana bezpośrednio na dowodach księgowych lub dołączana do dowodu w formie wydruku z programu Rejestr Zaangażowania Środków Budżetowych JST. Dołączona informacja jest złączona z dowodem księgowym bądź jest jednoznacznie przypisana do ww. dowodu.
6. Ponożone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, biletów, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmują się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
7. Jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego, wobec czego odstępuje się od prowadzenia ewidencji ilościowo-wartościowej zakupionych materiałów i towarów. Zakupione materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu lub cenie nabycia i po zakupie zaliczane są bezpośrednio w ciężar właściwego konta kosztów. Zważywszy jednak na zasadę istotności, koszty zakupionych i niezaużytych materiałów i towarów nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne, jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy, wobec czego jednostka stosuje uproszczenia i nie dokonuje korekty zapisów na koncie 401 wartości niezaużytych na dzień bilansowy materiałów i towarów.
8. Do przychodów Jednostki zalicza się dochody budżetu Gminy nieujęte w księgach rachunkowych innych jednostek organizacyjnych Miasta i Gminy Koźmin Wlkp., w szczególności: subwencje, dotacje, udziały w PIT i CIT, dochody pobierane przez Urzędy Skarbowe. Ewidencji wymienionych dochodów dokonuje się w księgach rachunkowych Jednostki - konto 129 - na koniec każdego miesiąca na podstawie wydruku sporządzonego przez osobę odpowiedzialną za prowadzenie ksiąg rachunkowych budżetu Gminy.
9. Zwroty wydatków dokonanych w danym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bankowy i zmniejszają wykonanie wydatków w danym roku. Zwroty wydatków dokonane z poprzednich lat budżetowych przyjmowane są na rachunek bankowy i stanowią dochody danego roku budżetowego.
10. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 - należności z tytułu dochodów budżetowych.
11. Ewidencja szczegółowa należności podatkowych i opłat prowadzona jest w księgowości podatkowej i stanowi integralną część ewidencji księgowej jednostki.

METODY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

I. OBOWIĄZUJĄCE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW.

1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

3. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji ustalonego przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

4. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące spisuje się w koszty pod datą zakupu.

5. Ewidencja szczegółowa dla objętych ewidencją księgową wartości niematerialnych i prawnych powinna umożliwić ustalenie umorzenia oddzielnie dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych.

6. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się :

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z uzyskaniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wartości określonej w decyzji o przekazaniu,

7. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

8. Podstawowe środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

9. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

10. Amortyzacja obciąża konto na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

11. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.

12. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji:

- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,
- pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do używania.

13. Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100%.

14. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.

15. Inwestycje (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe itp.,
- odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

16. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

17. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego.

18. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Strona: 1 z 2

19. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

20. Zaangażowanie to wykonane wydatki i podjęte zobowiązania (w tym niespłacone zobowiązania z lat ubiegłych) obciążające plan finansowy wydatków danego roku budżetowego i lat następnych.

II. USTALENIE WYNIKU FINANSOWEGO

21. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

Wynik finansowy netto składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z pozostałej działalności operacyjnej,
- wyniku z operacji finansowych,
- wyniku z operacji nadzwyczajnych.

22. Wynik z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych (wydatki dokonane i niewygasające) na koncie 961 „niedobór lub nadwyżka budżetu”.

Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. operacje nierasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „wynik na operacjach nierasowych”. W roku następnym, o zatwierdzeniu sprawozdania budżetowego przez organ stanowiący jst, saldo tego konta przeksięgowywane jest na konto 960 „skumulowana nadwyżka lub niedobór budżetu”.

inne informacje


Dodatkowe informacje i objaśnienia

2020-04-15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminny w Koźmin Wlkp. Ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wielkopolski	Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)	Załącznik nr 1.1.
		 3D3E91A13E061058
Numer identyfikacyjny REGON 000529479	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	153 100,07	0,00	14 028,00	0,00	14 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 128,07
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	153 100,07	0,00	14 028,00	0,00	14 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 128,07
1.1.	Grunty	4 167 935,88	11 400,00	13 000,00	0,00	24 400,00	120 894,00	0,00	0,00	120 894,00	4 071 441,88
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 632 689,92	150 831,84	3 741 929,77	0,00	3 892 761,61	0,00	0,00	0,00	0,00	61 525 451,53
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 764 200,44	0,00	121 179,92	0,00	121 179,92	17 500,00	0,00	0,00	17 500,00	1 867 880,36
1.4.	Środki transportu	1 207 278,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 278,06
1.5.	Inne środki trwałe	1 107 642,52	0,00	135 975,78	0,00	135 975,78	0,00	9 840,00	0,00	9 840,00	1 233 778,30
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	65 879 746,82	162 231,84	4 012 085,47	0,00	4 174 317,31	138 394,00	9 840,00	0,00	148 234,00	69 905 830,13


Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	123 098,42	0,00	26 912,30	14 028,00	40 940,30	0,00	0,00	0,00	0,00	164 038,72	30 001,65	3 089,35
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	123 098,42	0,00	26 912,30	14 028,00	40 940,30	0,00	0,00	0,00	0,00	164 038,72	30 001,65	3 089,35
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 167 935,88	4 071 441,88
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 197 893,85	0,00	1 967 868,98	88 957,00	2 056 825,98	0,00	0,00	0,00	0,00	27 254 719,83	32 434 796,07	34 270 731,70
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 308 512,80	0,00	102 516,87	32 065,77	134 582,64	17 500,00	0,00	0,00	17 500,00	1 425 595,44	455 687,64	442 284,92
1.4.	Środki transportu	1 206 362,13	0,00	830,55	0,00	830,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 192,68	915,93	85,38
1.5.	Inne środki trwałe	1 077 919,34	0,00	5 604,28	135 975,78	141 580,06	0,00	0,00	0,00	0,00	1 219 499,40	29 723,18	14 278,90
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	28 790 688,12	0,00	2 076 820,68	256 998,55	2 333 819,23	17 500,00	0,00	0,00	17 500,00	31 107 007,35	37 089 058,70	38 798 822,78

2019-12-31

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto		Załącznik nr 1.4.		
Urząd Miasta i Gminy w Koźmin Wlkp. Ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wielkopolski						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.		 1B7C6C3173F47518		
000529479						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2301/2	powierzchnia (m ²)	56,00	0,00	0,00	56,00
		Wartość (zł)	100,00	0,00	0,00	100,00
2	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1183/2	powierzchnia (m ²)	210,00	0,00	0,00	210,00
		Wartość (zł)	350,00	0,00	0,00	350,00
3	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 426/8	powierzchnia (m ²)	29,00	0,00	0,00	29,00
		Wartość (zł)	50,00	0,00	0,00	50,00
4	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 426/11	powierzchnia (m ²)	102,00	0,00	0,00	102,00
		Wartość (zł)	180,00	0,00	0,00	180,00
5	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1215	powierzchnia (m ²)	975,00	0,00	0,00	975,00
		Wartość (zł)	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00
6	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1209/1	powierzchnia (m ²)	535,00	0,00	0,00	535,00
		Wartość (zł)	940,00	0,00	0,00	940,00
7	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1209/2	powierzchnia (m ²)	304,00	0,00	0,00	304,00
		Wartość (zł)	530,00	0,00	0,00	530,00
8	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1959/1	powierzchnia (m ²)	633,00	0,00	0,00	633,00
		Wartość (zł)	1 110,00	0,00	0,00	1 110,00
9	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1223	powierzchnia (m ²)	1 111,00	0,00	0,00	1 111,00
		Wartość (zł)	1 940,00	0,00	0,00	1 940,00
10	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 253	powierzchnia (m ²)	901,00	0,00	0,00	901,00
		Wartość (zł)	1 580,00	0,00	0,00	1 580,00
11	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 247	powierzchnia (m ²)	909,00	0,00	0,00	909,00
		Wartość (zł)	1 590,00	0,00	0,00	1 590,00
12	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 248	powierzchnia (m ²)	961,00	0,00	0,00	961,00
		Wartość (zł)	1 680,00	0,00	0,00	1 680,00
13	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1770	powierzchnia (m ²)	92,00	0,00	0,00	92,00
		Wartość (zł)	160,00	0,00	0,00	160,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
14	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1241/2	powierzchnia (m ²)	687,00	0,00	0,00	687,00
		Wartość (zł)	1 200,00	0,00	0,00	1 200,00
15	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1228	powierzchnia (m ²)	837,00	0,00	0,00	837,00
		Wartość (zł)	1 460,00	0,00	0,00	1 460,00
16	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1800/1	powierzchnia (m ²)	123,00	0,00	0,00	123,00
		Wartość (zł)	215,00	0,00	0,00	215,00
17	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1802/2	powierzchnia (m ²)	289,00	0,00	0,00	289,00
		Wartość (zł)	505,00	0,00	0,00	505,00
18	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1942/1	powierzchnia (m ²)	146,00	0,00	0,00	146,00
		Wartość (zł)	255,00	0,00	0,00	255,00
19	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 692/2	powierzchnia (m ²)	999,00	0,00	0,00	999,00
		Wartość (zł)	1 750,00	0,00	0,00	1 750,00
20	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 693	powierzchnia (m ²)	1 377,00	0,00	0,00	1 377,00
		Wartość (zł)	2 400,00	0,00	0,00	2 400,00
21	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1773/2	powierzchnia (m ²)	290,00	0,00	0,00	290,00
		Wartość (zł)	500,00	0,00	0,00	500,00
22	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1197/71197/	powierzchnia (m ²)	765,00	0,00	0,00	765,00
		Wartość (zł)	1 340,00	0,00	0,00	1 340,00
23	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2163	powierzchnia (m ²)	320,00	0,00	0,00	320,00
		Wartość (zł)	560,00	0,00	0,00	560,00
24	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2154	powierzchnia (m ²)	320,00	0,00	0,00	320,00
		Wartość (zł)	560,00	0,00	0,00	560,00
25	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1897	powierzchnia (m ²)	342,00	0,00	0,00	342,00
		Wartość (zł)	600,00	0,00	0,00	600,00
26	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1256/8	powierzchnia (m ²)	429,00	0,00	0,00	429,00
		Wartość (zł)	750,00	0,00	0,00	750,00
27	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1258/9	powierzchnia (m ²)	4,00	0,00	0,00	4,00
		Wartość (zł)	10,00	0,00	0,00	10,00
28	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2167	powierzchnia (m ²)	487,00	0,00	0,00	487,00
		Wartość (zł)	850,00	0,00	0,00	850,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
29	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1182/6	powierzchnia (m ²)	610,00	0,00	0,00	610,00
		Wartość (zł)	1 070,00	0,00	0,00	1 070,00
30	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2220	powierzchnia (m ²)	394,00	0,00	0,00	394,00
		Wartość (zł)	690,00	0,00	0,00	690,00
31	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2301/1	powierzchnia (m ²)	1 914,00	0,00	0,00	1 914,00
		Wartość (zł)	3 350,00	0,00	0,00	3 350,00
32	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2295	powierzchnia (m ²)	667,00	0,00	0,00	667,00
		Wartość (zł)	1 170,00	0,00	0,00	1 170,00
33	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2302	powierzchnia (m ²)	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00
		Wartość (zł)	2 970,00	0,00	0,00	2 970,00
34	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 421/3	powierzchnia (m ²)	317,00	0,00	0,00	317,00
		Wartość (zł)	550,00	0,00	0,00	550,00
35	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 421/4	powierzchnia (m ²)	402,00	0,00	0,00	402,00
		Wartość (zł)	700,00	0,00	0,00	700,00
36	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 421/5	powierzchnia (m ²)	499,00	0,00	0,00	499,00
		Wartość (zł)	870,00	0,00	0,00	870,00
37	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 421/6	powierzchnia (m ²)	468,00	0,00	0,00	468,00
		Wartość (zł)	820,00	0,00	0,00	820,00
38	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 421/8	powierzchnia (m ²)	471,00	0,00	0,00	471,00
		Wartość (zł)	820,00	0,00	0,00	820,00
39	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 421/9	powierzchnia (m ²)	414,00	0,00	0,00	414,00
		Wartość (zł)	720,00	0,00	0,00	720,00
40	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1806	powierzchnia (m ²)	228,00	0,00	0,00	228,00
		Wartość (zł)	400,00	0,00	0,00	400,00
41	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 252	powierzchnia (m ²)	924,00	0,00	0,00	924,00
		Wartość (zł)	1 620,00	0,00	0,00	1 620,00
42	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/12	powierzchnia (m ²)	22,00	0,00	0,00	22,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
43	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/11	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
44	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/10	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
45	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/9	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
46	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/8	powierzchnia (m ²)	20,00	0,00	0,00	20,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
47	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/7	powierzchnia (m ²)	23,00	0,00	0,00	23,00
		Wartość (zł)	40,00	0,00	0,00	40,00
48	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 474	powierzchnia (m ²)	118,00	0,00	0,00	118,00
		Wartość (zł)	200,00	0,00	0,00	200,00
49	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 475	powierzchnia (m ²)	4 562,00	0,00	0,00	4 562,00
		Wartość (zł)	800,00	0,00	0,00	800,00
50	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 476/1	powierzchnia (m ²)	3 836,00	0,00	0,00	3 836,00
		Wartość (zł)	6 700,00	0,00	0,00	6 700,00
51	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 476/2	powierzchnia (m ²)	2 609,00	0,00	2 609,00	0,00
		Wartość (zł)	4 560,00	0,00	4 560,00	0,00
52	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1676/2	powierzchnia (m ²)	237,00	0,00	0,00	237,00
		Wartość (zł)	410,00	0,00	0,00	410,00
53	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1967	powierzchnia (m ²)	2 096,00	0,00	0,00	2 096,00
		Wartość (zł)	3 670,00	0,00	0,00	3 670,00
54	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1966	powierzchnia (m ²)	319,00	0,00	0,00	319,00
		Wartość (zł)	560,00	0,00	0,00	560,00
55	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 1355/56	powierzchnia (m ²)	1 782,00	0,00	0,00	1 782,00
		Wartość (zł)	3 120,00	0,00	0,00	3 120,00
56	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 419/16	powierzchnia (m ²)	499,00	0,00	0,00	499,00
		Wartość (zł)	870,00	0,00	0,00	870,00
57	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 419/18	powierzchnia (m ²)	112,00	0,00	0,00	112,00
		Wartość (zł)	200,00	0,00	0,00	200,00
58	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2182/1	powierzchnia (m ²)	359,00	0,00	0,00	359,00
		Wartość (zł)	630,00	0,00	0,00	630,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
59	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 487/51	powierzchnia (m ²)	4 887,00	0,00	4 887,00	0,00
		Wartość (zł)	8 550,00	0,00	8 550,00	0,00
60	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 407/3	powierzchnia (m ²)	168,00	0,00	0,00	168,00
		Wartość (zł)	290,00	0,00	0,00	290,00
61	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/2	powierzchnia (m ²)	1 881,00	0,00	0,00	1 881,00
		Wartość (zł)	3 290,00	0,00	0,00	3 290,00
62	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/4	powierzchnia (m ²)	1 007,00	0,00	0,00	1 007,00
		Wartość (zł)	1 760,00	0,00	0,00	1 760,00
63	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/2	powierzchnia (m ²)	482,00	0,00	0,00	482,00
		Wartość (zł)	840,00	0,00	0,00	840,00
64	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/4	powierzchnia (m ²)	34,00	0,00	0,00	34,00
		Wartość (zł)	60,00	0,00	0,00	60,00
65	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/6	powierzchnia (m ²)	1 196,00	0,00	0,00	1 196,00
		Wartość (zł)	2 090,00	0,00	0,00	2 090,00
66	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/8	powierzchnia (m ²)	1 037,00	0,00	0,00	1 037,00
		Wartość (zł)	1 800,00	0,00	0,00	1 800,00
67	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/9	powierzchnia (m ²)	749,00	0,00	0,00	749,00
		Wartość (zł)	1 310,00	0,00	0,00	1 310,00
68	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/11	powierzchnia (m ²)	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00
		Wartość (zł)	2 270,00	0,00	0,00	2 270,00
69	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 388/1	powierzchnia (m ²)	77,00	0,00	0,00	77,00
		Wartość (zł)	130,00	0,00	0,00	130,00
70	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 389/1	powierzchnia (m ²)	177,00	0,00	0,00	177,00
		Wartość (zł)	310,00	0,00	0,00	310,00
71	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 392/3	powierzchnia (m ²)	220,00	0,00	0,00	220,00
		Wartość (zł)	380,00	0,00	0,00	380,00
72	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2484/1	powierzchnia (m ²)	206,00	0,00	0,00	206,00
		Wartość (zł)	360,00	0,00	0,00	360,00
73	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/7	powierzchnia (m ²)	606,00	0,00	0,00	606,00
		Wartość (zł)	1 060,00	0,00	0,00	1 060,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
74	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/12	powierzchnia (m ²)	150,00	0,00	0,00	150,00
		Wartość (zł)	260,00	0,00	0,00	260,00
75	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/2	powierzchnia (m ²)	457,00	0,00	0,00	457,00
		Wartość (zł)	800,00	0,00	0,00	800,00
76	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/1	powierzchnia (m ²)	7 728,00	0,00	0,00	7 728,00
		Wartość (zł)	13 500,00	0,00	0,00	13 500,00
77	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/3	powierzchnia (m ²)	4 597,00	0,00	0,00	4 597,00
		Wartość (zł)	8 040,00	0,00	0,00	8 040,00
78	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/5	powierzchnia (m ²)	5 477,00	0,00	0,00	5 477,00
		Wartość (zł)	9 580,00	0,00	0,00	9 580,00
79	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/10	powierzchnia (m ²)	8 554,00	0,00	0,00	8 554,00
		Wartość (zł)	14 970,00	0,00	0,00	14 970,00
80	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/5	powierzchnia (m ²)	1 996,00	0,00	0,00	1 996,00
		Wartość (zł)	3 490,00	0,00	0,00	3 490,00
81	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2480/3	powierzchnia (m ²)	1 762,00	0,00	0,00	1 762,00
		Wartość (zł)	3 080,00	0,00	0,00	3 080,00
82	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2483	powierzchnia (m ²)	590,00	0,00	0,00	590,00
		Wartość (zł)	1 030,00	0,00	0,00	1 030,00
83	Koźmin Wlkp. dz. w.u. nr 2482/13	powierzchnia (m ²)	352,00	0,00	0,00	352,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
84	Mokronos dz. w.u. nr 77/5	powierzchnia (m ²)	435,00	0,00	0,00	435,00
		Wartość (zł)	270,00	0,00	0,00	270,00
85	Mokronos dz. w.u. nr 108/11	powierzchnia (m ²)	300,00	0,00	0,00	300,00
		Wartość (zł)	190,00	0,00	0,00	190,00
86	Mokronos dz. w.u. nr 108/12	powierzchnia (m ²)	1 300,00	0,00	0,00	1 300,00
		Wartość (zł)	800,00	0,00	0,00	800,00
87	Cegielnia dz. w.u. nr 51/1	powierzchnia (m ²)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
88	Gościejew dz. w.u. nr 231/251/1	powierzchnia (m ²)	700,00	0,00	0,00	700,00
		Wartość (zł)	430,00	0,00	0,00	430,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
89	Wrotków dz. w.u. nr 209/14	powierzchnia (m ²)	824,00	0,00	0,00	824,00
		Wartość (zł)	510,00	0,00	0,00	510,00
90	Wrotków dz. w.u. nr 295	powierzchnia (m ²)	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
		Wartość (zł)	620,00	0,00	0,00	620,00
91	Pogorzałki Wielkie dz. w.u. nr 45/8	powierzchnia (m ²)	1 967,00	0,00	0,00	1 967,00
		Wartość (zł)	1 220,00	0,00	0,00	1 220,00
					Razem (m ²):	85 615,00
					Razem (zł):	133 995,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2020-04-15

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Urząd Miasta i Gminny w Koźmin Wlkp. Ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wielkopolski							
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.				AF7125C1437E38F4	
000529479							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje						
II	Udziały	6 028,00	6 307 516,00	692,00	755 000,00	6 720,00	7 062 516,00
1	KUK	4 986,00	4 986 516,00	500,00	500 000,00	5 486,00	5 486 516,00
2	Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. w Kaliszu	1 011,00	1 011 000,00	185,00	185 000,00	1 196,00	1 196 000,00
3	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych w Gostyniu	30,00	300 000,00	4,00	40 000,00	34,00	340 000,00
4	Spółdzielnia Socjalna VIVO	1,00	10 000,00	3,00	30 000,00	4,00	40 000,00
III	Dłużne papiery wartościowe						
	Razem	6 028,00	6 307 516,00	692,00	755 000,00	6 720,00	7 062 516,00

2020-04-15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Koźmin Wlkp. Ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wielkopolski		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 000529479		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.			 B0001AC44D8CD345	
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Czynsze	17 923,28	0,00	-0,00	-0,00	17 923,28
2	Media	15 883,69	0,00	-0,00	-0,00	15 883,69
3	Odsetki	6 952,00	0,00	-0,00	-0,00	6 952,00
4	Podatek od nieruchomości os. prawne	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
5	Odsetki od podatków os. prawne	0,00	0,00	-0,00	-0,00	0,00
6	Podatek od nieruchomości os. fizyczne	239 802,41	0,00	-1 679,08	-0,00	238 123,33
7	Podatek rolny os. fizyczne	49 563,83	0,00	-9 740,79	-0,00	39 823,04
8	Podatek leśny os. fizyczne	3,00	97,00	-0,00	-0,00	100,00
9	Podatek od środków transportowych os. fizyczne	13 287,15	0,00	-1 979,15	-0,00	11 308,00
10	Odsetki od podatków os. fizyczne	157 331,00	32 714,00	-3 061,00	-0,00	186 984,00
11	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	16 878,26	7 076,94	-0,00	-0,00	23 955,20
12	Odsetki	1 391,00	1 260,00	-0,00	-0,00	2 651,00
Ogółem:		519 015,62	41 147,94	-16 460,02	-0,00	543 703,54

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).


W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2020-04-15

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminny w Koźmin Wlkp. Ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wielkopolski	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 000529479		 0E8F1B68EBE797F5

sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	392,00	352,80
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	4 088,52
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8		0,00	0,00
	Razem:	392,00	4 441,32

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
6	przekształcenie prawa użytkowania wieczystego - raty	11 319,00	275 949,95
7	wpływy z różnych dochodów	0,00	9 550,00

	Razem:	11 319,00	285 499,95
--	---------------	------------------	-------------------

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:


1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2020-04-15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Urząd Miasta i Gminny w Koźmin Wlkp. Ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wielkopolski			 D16FDB2885245D12
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	
000529479			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 837 471,22	
2.	Nagrody jubileuszowe	48 915,00	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	0,00	
5.	Inne świadczenia pracownicze	62 030,00	
	Ogółem	2 948 416,22	

2020-04-15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Koźmin Wlkp. Ul. Stary Rynek 11 63-720 Koźmin Wielkopolski	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.
		 E18A152E7D963C55
Numer identyfikacyjny REGON 000529479	sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r.	

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	Przebudowa ul. Boreckiej w rejonie przejazdu kolejowego w Koźminie	273 884,30	0,00	0,00
2	Budowa chodnika przy drodze gminnej w Borzęcizkach	21 280,00	0,00	0,00
3	Przebudowa chodnika we wsi Orla	15 519,99	0,00	0,00
4	Przebudowa ul. Modlibowskiego Nr 761657P w Koźminie	599 792,82	0,00	0,00
5	Przebudowa ul. Chłapowskiego w Koźminie Wlkp.	249 524,36	0,00	0,00
6	Przebudowa drogi Lipowiec wieś Nr 761589P	149 994,20	0,00	0,00
7	Wykonanie przystanków przy ul. Boreckiej w Koźminie	29 887,77	0,00	0,00
8	Budowa drogi Nr 761564P w Kaniewie	573 739,00	0,00	0,00
9	Budowa ul. Towarowej Nr 761599 w Koźminie	7 380,00	0,00	0,00
10	Budowa drogi Nr 761569P w Dębiogórze	141 007,64	0,00	0,00
11	Przebudowa ul. Kościelnej Nr 761626P w Koźminie	11 439,00	0,00	0,00
12	Modernizacja drogi gminnej Nr 761565P Staniew wieś Staniew odbud.	37 436,71	0,00	0,00
13	Modernizacja chodnika w m. Orla	24 464,00	0,00	0,00
14	Modernizacja chodnika w m. Borzęcizki	26 927,00	0,00	0,00
15	Wykonanie przystanków autobusowych w Koźminie Wlkp.	29 887,77	0,00	0,00
16	Renowacja elewacji budynku ul. Stary Rynek 22	126 699,39	0,00	0,00
17	Wykonanie ogrodzenia przy ul. Krotoszyńskiej II etap	7 358,00	0,00	0,00
18	Budowa wodociągu do bud. pogotowia rat. przy ul. Stęszewskiego 9	9 225,00	0,00	0,00
19	Remont łazienki w szpitalu przy ul. Stęszewskiego 9	23 217,00	0,00	0,00
20	Rozbudowa budynku biurowego przy ul. Floriańskiej 21	53 870,86	0,00	0,00
21	Budowa garażu OSP Orla	206 999,92	0,00	0,00
22	Remont wieży przy remizie OSP Koźmin Wlkp.	98 501,95	0,00	0,00
23	Budowa wodociągu ul. Klasztorna	137 640,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
24	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych wraz z infrastrukturą	762 729,58	0,00	0,00
25	Rewitalizacja poszczególnych segmentów Parku Powst. Wlkp.	108 995,30	0,00	0,00
26	Modernizacja stawu w Parku Powst. Wlkp.	149 910,65	0,00	0,00
27	Modernizacja ogrodzenia przy ul. Sędziewskiego	8 744,07	0,00	0,00
28	Budowa placu zabaw w Nowej Obrze	11 864,99	0,00	0,00
29	Zakup kostki brukowej Cegielnia	12 180,00	0,00	0,00
30	Teren rekreacyjny przy świetlicy wiejskiej w Suśni	10 513,10	0,00	0,00
31	Utwardzenie placu przy MGOPS	72 088,49	0,00	0,00
32	Wykonanie systemu grzewczego w świetlicy wiejskiej w Białym Dworze	39 971,31	0,00	0,00
33	Adaptacja poddasza oraz utwardzenie otoczenia wokół świetlicy wiejskiej w Wyrębinie	114 347,00	0,00	0,00
34	Utwardzenie placu przy ul. Zamkowej w Koźminie	158 283,61	0,00	0,00
35	Budowa ogrodzenia i utwardzenie placu przy sali w Czarnym Sadzie	60 684,75	0,00	0,00
36	Wiejskie Centrum Sportowe Pogorzałki Wielkie	11 467,80	0,00	0,00
37	Modernizacja Kompleksu Sportowego w Starej Obrze	20 711,00	0,00	0,00
38		0,00	0,00	0,00
39		0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	4 398 168,33	0,00	0,00

2020-04-15

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki