


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA WAWOLNICA</b> ul.Lubelska 39  24-160 WAWOLNICA	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Lublinie
		Wysłać bez pisma przewodniego  C8AD110F9D9CF1F9 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>431019796</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2019 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 871 863,04	23 569 337,71	A Fundusz	20 474 007,86	23 125 510,09
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	17 442 201,76	18 912 174,01
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 849 943,04	23 547 417,71	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 031 806,10	4 213 336,08
A.II.1 Środki trwałe	18 498 652,28	20 896 063,99	A.II.1 Zysk netto (+)	15 260 207,57	17 669 949,18
A.II.1.1 Grunty	395 476,20	274 679,64	A.II.2 Strata netto (-)	-12 228 401,47	-13 456 613,10
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	16 693 823,07	18 570 616,32	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 170 197,33	1 765 683,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	220 558,00	139 385,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	18 597,68	145 699,76	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 104 891,48	1 219 878,59
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 351 290,76	2 651 353,72	D.I Zobowiązania długoterminowe	169 330,56	42 332,52
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	935 560,92	1 177 546,07
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	221 721,93	226 918,24
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 920,00	21 920,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	40 125,43	63 291,74
A.IV.1 Akcje i udziały	21 920,00	21 920,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	213 695,53	365 396,69
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	306 825,73	365 653,72

Renata Marczak  
(główny księgowy)

2020-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

MARCIN ŁAGUNA

(kierownik jednostki)

BeSTia

C8AD110F9D9CF1F9

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	22 200,93	27 241,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	22 025,73	189,21
B Aktywa obrotowe	707 036,30	776 050,97	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	4 501,64	13 919,76	D.II.8 Fundusze specjalne	108 965,64	128 854,60
B.I.1 Materiały	4 501,64	13 919,76	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	108 965,64	128 854,60
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	652 496,29	694 791,40			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	46 264,22	52 864,84			
B.II.2 Należności od budżetów	11 950,51	11 054,25			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	594 281,56	630 872,31			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	50 038,37	67 339,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	50 038,37	67 339,81			
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			

Renata Marczak  
(główny księgowy)

2020-04-23  
(rok, miesiąc, dzień)

MARCIN ŁAGUNA  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C8AD110F9D9CF1F9

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>21 578 899,34</b>	<b>24 345 388,68</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>21 578 899,34</b>	<b>24 345 388,68</b>

Renata Marczak  
(główny księgowy)

2020-04-23  
(rok, miesiąc, dzień)

MARCIN ŁAGUNA  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C8AD110F9D9CF1F9

Renata Marczak  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2020-04-23  
\_\_\_\_\_  
(rok, miesiąc, dzień)  
C8AD110F9D9CF1F9

MARCIN ŁAGUNA  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

BeSTia

# Sprawozdanie opisowe do bilansu ŁĄCZNEGO jednostek samorządu terytorialnego za 2019r.

GMINA WĄWOLNICA  
24-160 Wąwolnica, ul. Lubelska 35  
NIP 7162687309, REGON 431019796  
Tel/fax (081) 882 50 01

Bilans jednostek budżetowych to zestawienie aktywów i pasywów tych jednostek na początek roku obrotowego- bilans otwarcia i na koniec roku - bilans zamknięcia.

Zbiorówka JST Gminy Wąwolnica składa się z bilansów jednostek budżetowych :

1. Bilans Urzędu Gminy Wąwolnica
2. Bilans Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Wąwolnicy
3. Bilans Szkoły Podstawowej w Karmanowice
4. Bilans Szkoły Podstawowej w Rąblowie
5. Bilans Ośrodka Pomocy Społecznej w Wąwolnicy
6. Bilans Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wąwolnicy

W bilansie łącznym obejmującym dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych wykazywany jest łączny majątek którym gospodarują, ich łączny fundusz, wynik i zobowiązania.

Zgodnie z zasadą równowagi bilansowej aktywa muszą być równe pasywom.

**AKTYWA** dzielą się na trwałe i obrotowe.

**Aktywa trwałe** to: środki trwałe pomniejszone o umorzenie ,inwestycje rozpoczęte/ w budowie/ należności długoterminowe i długoterminowe aktywa finansowe.

**Aktywa obrotowe** to; materiały , należności krótkoterminowe pomniejszone o odpisy aktualizujące , oraz środki pieniężne.

**PASYWA** dzielą się na własne źródła finansowania czyli fundusz jednostki i obce źródła finansowania czyli zobowiązania.

**Zobowiązania** dzielą się na długo i krótkoterminowe z tytułu wynagrodzeń, ubezpieczeń, dostaw i usług w zależności od tego czy zostaną spłacone w ciągu 12m-cy czy później.

**Funduszu** to fundusz jednostki i wynik finansowy zysk lub strata. Wielkość funduszu odzwierciedla wartość wykazanego w bilansie majątku , który pozyskano z własnych źródeł finansowania.

**Pozostałe aktywa** nabyto zaciągając zobowiązania, które trzeba będzie w przyszłości spłacić.

## AKTYWA

**A. Aktywa trwałe** **23.569.337,71 zł**

**I. Wartości niematerialne i prawne stan na 31-12-2019r** **0,00 zł**

**II. Rzeczowe aktywa trwałe wynoszą** **23.547.417,71 zł**

1. Środki trwałe netto 20.896.063,99 zł
2. Inwestycje rozpoczęte/ śr. trwałe w budowie/ 2.651.353,72 zł

Z tego:

Budowa zbiornika wodny- retencyjny w W-cy	/rozp. w 2004r	1.756.850,16 zł
Poprawa systemu wodno-kanalizacyjnego w gm.W-ca	/rozp. w 2015r	238.023,87 zł
Rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Zarzece i Mareczkach	/roz. 2019r	20.342,57 zł
Zmiana sposobu ogrzewania w bud. po Policji	/roz. 2019r	4.920,00 zł
Poprawa efektywności UG W-ca	/ rozp. w 2016r	489.989,77 zł
Przebudowa dr. Słowicza Dolina w W-cy	/roz.2019r	13.050,00 zł
Przebudowa drogi Rąblów-Witoszyn	/roz.2019r	11.480,00 zł
Odnowiony Rynek w Wąwolnicy	/ roz. 2019r	23.675,50 zł
Zagospodarowanie terenu wokół budynku UG W-ca	/roz. 2019r	15.860,00 zł
Przebudowa budynku dawnego przedszkola w W-cy na Centrum integracji społ./roz.2019r		39.602,09 zł
Ekologiczna gmina Wąwolnica. Etap II	/rozpoczęto w 2019r	37.559,76 zł

**III. Należności długoterminowe**

**0,00 zł**

<b>IV. Długotrwałe aktywa finansowe</b>	<b>21.920,00zł</b>
udziały wniesione do:	
– TUW Wielkopolski Związek Wzajemności Członkowskiej „Roztocze”	1.800,00zł
– Bank Spółdzielczy Nałęczów	120,00zł
– Termy Celejów Sp. z o.o.	20.000,00zł
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>776.050,97 zł</b>
<b>I. Materiały</b> -materiały /zapasy żywnościowe w ZSP W-cy, węgiel przy SP Rąblów /	13.919,76 zł
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>694.791,40 zł</b>
<b>1. Należności z tyt. dostaw i usług</b>	<b>52.864,84 zł</b>
-UG W-ca z tytułu:	1.383,45 zł
Należność z tyt. czynszu dzierżawy działki w Karmanowicach / Polkomtel W-wa	1.124,74 zł
Należność z tyt. czynszu dzierżawnego /Zakł.Mięsne Dobrosławów	30,75 zł
Należność z tyt. czynszu dzierżawnego / Orange Polska /	121,78 zł
Należność z tytułu przyłączy solarowych projekt” Ekologiczna Gmina W-ca”	106,18 zł
-ZSP W-ca z tytułu:	20.987,71 zł
Należności z tytułu odpłatności za wyżywienie i godz. deklarowane w przedszkolu	
ZGK W-ca z tytułu:	30.493,68 zł
Należności w tytulu dostaw wody i ścieków +34.489,49 zł /należności /konto 221	
-3.995,81 zł/ należność /konto 290Odpisy aktualizacyjne	
<b>2.Należności od budżetów</b>	<b>11.054,25 zł</b>
Należności od US w Puławach/zwrot podatku VAT za 2019r dla UG W-ca	10.068,55 zł
Rozliczenia podatku Vat dla ZGK W- ca	985,70 zł
<b>3.Pozostałe należności</b>	<b>630.872,31 zł</b>
1.Należności od pracowników z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS	60.504,00 zł
48.649,00 zł pracownicy oświaty ZSP W-ca	
11.855,00 zł pracownicy UG ,OPS, GBP,GDK (wspólny fundusz)	
2.Należności z tyt. niezapłaconych podatków lokalnych netto	211.696,17 zł/UG
/wartość brutto 277.789,17 zł minus odpis aktualizujący -kapitał 14.612,00 zł	
minus odpis aktualizacyjny- odsetki 51.481,00 zł	
3.Należności z tyt. funduszu alimentacyjnego	172.927,06zł /OPS
/wartość brutto 2.614.941,71 zł minus odpis aktualizujący 2.442.014,65 zł/	
4.Należności z tyt. opłat za odpady komunalne 123.570,61zł- odpisy 15.653,00 zł	107.917,61 zł /UG
5.Należność z opł. planistycznej	4.300,00 zł /UG
6.Należność od pracowników z tytułu udzielonych pożyczek mieszkaniowych z ZFŚS	1.200,00 zł/ZGK
7.Należność od US i Min.Fin.W-wa z tyt. Udziałów podatkowych	72.327,47 zł/UG
<b>III. Środki pieniężne na rachunkach bankowych</b>	<b>67.339,81 zł</b>
Środki na rachunkach bankowych Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych	
51.486,07 zł - ZFŚS ZSP W-cy ,	
1.153,44 zł -ZFŚS ZGK,	
14.700,30 zł -UG W-ca z tego : Środki na rachunku - sumy depozytowe	189,21 zł /UG
Środki na rachunku bankowym – ZFŚS	14.511,09 zł /UG
	<b>14.700,30 zł</b>

# PASYWA

## A. Fundusz

23.125.510,09 zł

To suma łącznego funduszu jednostek w kwocie 18.912.174,01 zł oraz wyniku finansowego/zysk netto 4.213.336,08 zł odzwierciedla wartość majątku trwałego, który pozyskano z własnych źródeł finansowania.

## D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania

1.219.878,59 zł

### I. Zobowiązania długoterminowe

42.332,52 zł

to zobowiązanie wobec GROTEX Sp zo.o. Zabrze za dostawę i wymianę ulicznego LED

### II. Zobowiązania krótkoterminowe

1.177.546,07 zł

#### 1.) z tyt. dostaw i usług

226.918,24 zł

niezapłacone faktury: UG W-ca 195.361,47 zł, ZSP W-ca 979,42 zł, SP Rąblów 2.057,15 zł  
SP Karmanowice 6.840,89 zł OPS W-ca 6.441,00 zł ZGK W-ca 17.295,46 zł

z tego: 33.877,08 zł /za energię i gaz /UG W-ca 15.114,99 zł, SP Karmanowice 6.672,97zł, ZGK 12.089,12 zł  
38.253,60 zł /UG za wywóz odpadów komunalnych

126.998,04 zł zobowiązanie wobec GROTEX Sp zo.o. Zabrze za dostawę i wymianę ulicznego LED

6.441,00 zł zobowiązania wobec PCPR w Puławach /OPS

21.348,52 zł pozostałe faktury niezapłacone faktury dotyczące 2019r, otrzymane w I/2020r.

termin wszystkich niezapłaconych faktur przypada na miesiąc styczeń 2020r .

#### 2.) zobowiązania wobec budżetów

63.291,74 zł

ZSP W-ca - 42.842,00 zł, ZGK W-ca - 3.633,19 zł, OPS W-ca 1.802,00 zł,

UG W-ca 8.235,54 zł, SP Karmanowice 6.234,00 zł. SP Rąblów 545,01 zł

To zobowiązanie wobec US Puławy z tytułu podatku dochodowego od wynagrodzeń.

#### 3.) zobowiązania z tyt. ubezpieczeń społecznych

365.396,69 zł

jest to zobowiązanie wobec ZUS z tytułu składek społecznych

33.303,65 zł SP Karmanowice, 217.857,41 zł ZSP W-ca, 12.932,51 zł ZGK W-ca,

1.108,86 zł SP Rąblów 9.307,96 zł OPS W-ca, 90.886,30 zł UG W-ca

To zobowiązanie wobec ZUS Puławy z tytułu składek społecznych od wynagrodzeń.

#### 4.) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń

365.653,72 zł

To naliczone „13” wynagrodzenie i wypłacone w miesiącu styczniu 2020r wynagrodzenia bezosobowe

oraz jednorazowy dodatek roczny dla nauczycieli : ZSP W-ca – 203.860,75 zł, ZGK – 22.336,62 zł,

OPS –14.911,38 zł, UG W-ca 65.287,65zł, SP Karmanowice –58.854,04zł, SP Rąblów 403,28 zł

#### 5.) pozostałe zobowiązania

27.241,87 zł

To zobowiązania z tyt. : 14.663,06 zł nadpłaty podatków i opłat lokalnych /UG

1.190,80 zł nadpłata z opł. za wodę i ścieki / ZGK

9.470,41 zł nadpłata z opł. za wywóz odpadów komunalnych

892,53 zł odsetki od kredytu w BOŚ

1.025,07 zł inne zobowiązania /OPS

#### 6.) Sumy obce depozytowe

189,21 zł

To stan środków na rach. sum depozytowych- kapitalizacja śr. na rachunku.

#### 7.) Fundusze specjalne

128.854,60 zł

To środki na ZFŚS z tego: UG w-ca 26.366,09 zł, ZSP W-ca -100.135,07 zł, ZGK -2.353,44zł

**Bilans zamyka się po stronie Aktywów i Pasywów 24.345.388,68 zł**

Sporządziła:

Główny Księgowy Urzędu

  
Edyta Furtak-Luka