

Uchwała Nr XXVIII/222/32/2021
Rady Gminy Płońska
z dnia 25 czerwca 2021 roku

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego bilansu Gminy Płońska za 2020 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz.713 z późn. zm.) oraz art.63c ust.4 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2021 r., poz.217),

Rada Gminy Płońska uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się skonsolidowany bilans Gminy Płońska sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 roku, który stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Płońska.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
ZBIGNIEW ZENON SKONIECZEK

Uzasadnienie
do Uchwały Nr XXVIII/222/32/2021
Rady Gminy Płońska
z dnia 25 czerwca 2021 roku

Przepisy rozdziału 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021r., poz.217) oraz Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r., poz.342) nakładają obowiązek sporządzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego (skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego) i przekazania go Regionalnej Izbie Obrachunkowej w ciągu trzech miesięcy od dnia otrzymania ostatniego sprawozdania podlegającego konsolidacji. Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości skonsolidowany bilans podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż sześć miesięcy od dnia bilansowego, na który jest on sporządzony. Organem zatwierdzającym, o którym mowa w ustawie jest w przypadku Gminy Płońska - Rada Gminy Płońska.

Bilans skonsolidowany Gminy Płońska sporządzony został zgodnie z obowiązującymi przepisami i istniejącymi wytycznymi.

Źródłami informacji stanowiącymi podstawę sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020 są:

- a) bilans z wykonania budżetu Gminy Płońska;
- b) bilans łączny jednostek budżetowych;
- c) bilans instytucji kultury;
- d) bilans związku gmin.

Skonsolidowany bilans Gminy Płońska sporządzony został w oparciu o następujące bilanse jednostkowe:

- a) bilans z wykonania budżetu Gminy Płońska (ORGAN);
- b) bilanse następujących jednostek budżetowych:
 - Urząd Gminy w Płońcu,
 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płońcu,
 - Szkoła Podstawowa im. Ewy Szelburg-Zarembiny w Płońcu,
 - Szkoła Podstawowa w Gródkach,
 - Szkoła Podstawowa w Wielkim Łęku,
 - Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza Niechłonie,
 - Gimnazjum im. Jana Pawła II w Gródkach,
 - Zespół Szkół w Gródkach,

c) bilans instytucji kultury:

- Gminne Centrum Kultury i Biblioteka w Płońcu,

d) bilans Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna”, w którym Gmina Płońska posiada 5,091 % udziałów w inwestycjach realizowanych przez Związek w 2020 roku.

Jednostką dominującą jest Gmina Płońska. Wszystkie pozycje bilansu skonsolidowanego zgodnie z wytycznymi zostały przedstawione w złotych i groszach.

Przy konsolidacji sprawozdań finansowych stosowana jest metoda pełna, która polega na sumowaniu poszczególnych pozycji sprawozdań finansowych jednostek zależnych w pełnej wartości z odpowiednimi pozycjami jednostki dominującej, a następnie dokonaniu odpowiednich wyłączeń.

WÓJT GMINY PŁOŚNICA
MGR KRZYSZTOF GROBLEWSKI

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Płońscy ul.Dworcowa 52 13-206 PŁOŚNICA	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina PŁOŚNICA sporządzony na dzień 31-12-2020 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego B1B6EBC197E6706C 
Numer identyfikacyjny REGON 130378350		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	56 760 748,13	60 307 729,40	A Fundusz	57 344 496,93	62 963 443,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusze jednostek	47 337 704,69	53 670 221,10
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 754 414,05	799 897,38
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	56 218 445,28	59 720 926,84	A.III Wynik budżetu (+,-)	3 554 237,32	957 528,16
A.III.1.1 Grunty	10 035 970,75	10 165 288,86	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	9 111 744,07	6 462 710,26
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 407 729,46	47 417 427,03	A.IV.1.1 Zysk netto	25 520 018,67	23 167 747,24
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	1 701 785,50	1 579 217,40	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-16 408 274,60	-16 705 036,98
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 072 959,57	558 993,55	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	94 176,67	8 887,54
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	94 176,67	8 887,54
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	1 048,23	1 064 198,95
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	3 054 539,35	2 631 451,16
A.V Należności finansowe długoterminowe	542 302,85	586 802,56	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	3 054 539,35	2 629 564,30
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	1 886,86
B Aktywa obrotowe	6 329 554,14	9 119 395,90	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 628 087,66	1 612 534,43
B.I Zapasy	35 740,11	29 148,95	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	954 223,22	1 106 637,52

Jabłońska Anna
skarbnik

2021-06-17
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Groblewski
zarząd

B.II Należności i roszczenia	1 425 759,67	1 477 742,41	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	534 284,57	394 330,48
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	198,00	12,56	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	4 867 856,36	7 612 491,98	C.IV Fundusze specjalne	139 579,87	111 566,43
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	1 063 178,33	2 219 696,32
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	63 090 302,27	69 427 125,30	Suma pasywów	63 090 302,27	69 427 125,30

Jabłońska Anna
skarbnik

2021-06-17
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Groblewski
zarząd

Jabłońska Anna
skarbnik

2021-06-17
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Groblewski
zarząd