

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Panki ul. Tysiąclecia 5 42-140 PANKI Numer identyfikacyjny REGON 151398356	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina PANKI sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 07CA74DF02D839AF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	36 141 511,22	35 877 762,86	A Fundusz	24 600 880,96	25 838 246,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 553,76	1 647,42	A.I Fundusze jednostek	31 484 836,31	31 761 510,74
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 943 783,55	-9 928 338,26
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	36 004 442,16	35 750 258,04	A.III Wynik budżetu (+,-)	-5 984 554,71	1 508 855,89
A.III.1.1 Grunty	1 563 190,80	1 820 027,21	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	3 044 382,91	2 496 218,58
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 639 614,12	31 639 608,27	A.IV.1.1 Zysk netto	15 329 906,12	15 445 301,31
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	2 047 577,21	1 569 380,77	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-12 285 523,21	-12 949 082,73
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 754 060,03	721 241,79	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	0,00	0,00
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	0,00	0,00
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	0,00	0,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	11 810 927,14	9 959 575,76
A.V Należności finansowe długoterminowe	128 515,30	125 857,40	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	11 810 927,14	9 959 575,76
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 129 118,00	3 135 373,22	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	2 524 263,85	2 110 919,55
B.I Zapasy	39 153,47	18 912,91	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	102 990,00	171 290,22

Agnieszka Anna Balas
skarbnik

2020-06-17
rok, miesiąc, dzień

Urszula Zofia Bujak
zarząd

BeSTia

07CA74DF02D839AF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.17

Strona 1 z 3

B.II Należności i roszczenia	122 341,75	124 973,14	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 298 294,65	1 837 008,98
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	1 424 590,04	1 021 551,69	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	543 032,74	1 969 935,48	C.IV Fundusze specjalne	122 979,20	102 620,35
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	1 126 912,59	1 106 024,16
C Rozliczenia międzyokresowe	1 792 355,32	1 630,34	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	40 062 984,54	39 014 766,42	Suma pasywów	40 062 984,54	39 014 766,42

Agnieszka Anna Balas
skarbnik

2020-06-17
rok, miesiąc, dzień

Urszula Zofia Bujak
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
C	Rozliczenia międzyokresowe	W 2019 r wprowadzono zmiany w zakresie ewidencjonowania odsetek od zobow.fin. zgodnie z nowymi interpretacjami.Na rozliczeniach międzyokresowych księgowane są tylko te odsetki od zobowiązań fin.należne za rok sprawozdawczy, a stanowiące wydatki przyszłych okresów.Przekształcone dane porównawcze: "stan na początek roku" wynosi 10 644,57 zł.Do tej pory na tym koncie prezentowane były odsetki naliczone do końca spłaty/wykupu.
	Suma aktywów	W 2019 r wprowadzono zmiany w zakresie ewidencjonowania odsetek od zobow.fin. zgodnie z nowymi interpretacjami.Na rozliczeniach międzyokresowych księgowane są tylko te odsetki od zobowiązań fin.należne za rok sprawozdawczy, a stanowiące wydatki przyszłych okresów.Przekształcone dane porównawcze: "stan na początek roku" wynosi 38 281 273,79 zł

Uwagi do pozycji "Pasywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
B	Zobowiązania długoterminowe	W 2019 r wprowadzono zmiany w zakresie ewidencjonowania odsetek od zobow.fin. zgodnie z nowymi interpretacjami.Na zobowiązań fin. długoterminowych prezentowane są tylko te odsetki od zobowiązań fin.długoterminowych należne za rok sprawozdawczy, a stanowiące wydatki przyszłych okresów.Przekształcone dane porównawcze: "stan na początek roku" wynosi 10 032 206,39 zł.
B.I	Zobowiązania finansowe długoterminowe	W 2019 r wprowadzono zmiany w zakresie ewidencjonowania odsetek od zobow.fin. zgodnie z nowymi interpretacjami.Na zobowiązań fin. długoterminowych prezentowane są tylko te odsetki od zobowiązań fin.długoterminowych należne za rok sprawozdawczy, a stanowiące wydatki przyszłych okresów.Przekształcone dane porównawcze: "stan na początek roku" wynosi 10 032 206,39 zł.Do tej pory na tym koncie prezentowane były odsetki naliczone do końca spłaty/wykupu.
C	Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	W 2019 r wprowadzono zmiany w zakresie ewidencjonowania odsetek od zobow.fin. zgodnie z nowymi interpretacjami.Na zobowiązań fin. krótkoterminowych prezentowane są tylko te odsetki od zobowiązań fin.krótkoterminowych należne za rok sprawozdawczy, a stanowiące wydatki przyszłych okresów.Przekształcone dane porównawcze: "stan na początek roku" wynosi 2 521 273,85 zł.
C.I	Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	W 2019 r wprowadzono zmiany w zakresie ewidencjonowania odsetek od zobow.fin. zgodnie z nowymi interpretacjami.Na zobowiązań fin. krótkoterminowych prezentowane są tylko te odsetki od zobowiązań fin.krótkoterminowych należne za rok sprawozdawczy, a stanowiące wydatki przyszłych okresów.Przekształcone dane porównawcze: "stan na początek roku" wynosi 100 000,00 zł.Do tej pory na tym koncie prezentowane były odsetki naliczone do końca spłaty/wykupu.
	Suma pasywów	W 2019 r wprowadzono zmiany w zakresie ewidencjonowania odsetek od zobow.fin. zgodnie z nowymi interpretacjami.Na zobowiązań fin. księgowane są tylko te odsetki od zobowiązań fin. należne za rok sprawozdawczy, a stanowiące wydatki przyszłych okresów.Przekształcone dane porównawcze: "stan na początek roku" wynosi 38 281 273,79 zł

Agnieszka Anna Balas
skarbnik

2020-06-17
rok, miesiąc, dzień

Urszula Zofia Bujak
zarząd

BeSTia

07CA74DF02D839AF

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.17

Strona 3 z 3

