

UCHWAŁA NR 137/2020
ZARZĄDU GÓRNOŚLĄSKO-ZAGŁĘBIOWSKIEJ METROPOLII

z dnia 9 czerwca 2020 r.

**w sprawie przyjęcia i przekazania sprawozdania finansowego Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii
za 2019 r.**

Na podstawie art. 33 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 9 marca 2017 r. o związku metropolitalnym w województwie śląskim (Dz. U. z 2017 r. poz. 730), art. 4 ust. 2, art. 40 ust. 1, art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.), § 34 ust. 4 pkt 1 rozporządzenia 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 oraz w związku z § 4 pkt 2 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. z 2020 r. poz. 570)

uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie finansowe Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii za 2019 rok, składające się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- 2) łącznego bilansu jednostek budżetowych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat jednostek budżetowych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,
- 5) informacji dodatkowej Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii,

stanowiących odpowiednio załączniki od 1 do 5 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazuje się Zgromadzeniu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Przewodniczący Zarządu
Górnośląsko-Zagłębiowskiej
Metropolii

Kazimierz Karolczak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 137/2020

Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

z dnia 9 czerwca 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia ul. Barbary 21a 40-053 Katowice	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 4569D31BB2430D5A 
Numer identyfikacyjny REGON 367882926		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	260 785 021,70	440 891 846,41	I Zobowiązania	0,00	13 933 062,30
I.1 Środki pieniężne	260 785 021,70	440 891 846,41	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	260 785 021,70	440 891 846,41	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	8 912 791,00	39 285 065,39	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	13 933 062,30
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	269 652 383,70	451 513 134,54
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	257 740 142,08	181 860 748,62
II.2 Należności od budżetów	8 912 791,00	34 264 251,19	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	257 740 142,08	181 860 748,62
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	5 020 814,20	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	2,22
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	11 912 241,62	269 652 383,70
			III Rozliczenia międzyokresowe	45 429,00	14 730 714,96
Suma aktywów	269 697 812,70	480 176 911,80	Suma pasywów	269 697 812,70	480 176 911,80

Agnieszka Szoltyś
skarbnik

2020-03-28
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Karolczak
zarząd

BeSTia

4569D31BB2430D5A

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu


<u>Agnieszka Szoltysik</u>	<u>2020-03-28</u>	<u>Kazimierz Karolczak</u>
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd
BeSTia	4569D31BB2430D5A	

Strona 2 z 2

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 137/2020

Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

z dnia 9 czerwca 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia ul. Barbary 21a 40-053 Katowice	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 367882926		Wysłać bez pisma przewodniego 8A444B5991FDE56A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 001 999,15	50 020 119,83	A Fundusz	4 070 325,10	34 761 930,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	152 560,82	2 778 976,55	A.I Fundusz jednostki	-359 555 533,06	-231 786 683,13
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	849 438,33	37 770 209,78	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	363 625 858,16	266 548 613,93
A.II.1 Środki trwałe	473 304,33	36 643 675,02	A.II.1 Zysk netto (+)	364 370 751,34	868 261 344,81
A.II.1.1 Grunty	0,00	1 364 046,00	A.II.2 Strata netto (-)	-744 893,18	-601 712 730,88
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	0,00	15 668 078,74	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	221 909,83	19 098 773,95	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	157 344,50	363 012,77	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	94 050,00	149 763,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 204 852,15	66 368 967,81
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	376 134,00	1 126 534,76	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	4 204 852,15	56 754 588,12
A.III Należności długoterminowe	0,00	5 908 633,50	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 447 701,07	39 701 786,19
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	3 562 300,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	66 559,89	408 358,59
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	3 562 300,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	184 832,10	1 371 390,95
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	303 843,08	2 110 432,83

Agnieszka Szoltyś
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-04
(rok, miesiąc, dzień)

8A444B5991FDE56A

Kazimierz Karolczak
(kierownik jednostki)

Strona 1 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	145 986,70	161 314,06
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 020 184,82	7 813 667,72
B Aktywa obrotowe	7 273 178,10	51 110 778,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	5 020 814,20
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	35 744,49	166 823,58
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	35 744,49	166 823,58
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	9 614 379,69
B.II Należności krótkoterminowe	5 217 248,79	38 135 455,43			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	673,00	8 551 093,43			
B.II.2 Należności od budżetów	23,89	15 914 163,78			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	9 270,93	21 569,68			
B.II.4 Pozostałe należności	5 207 280,97	13 648 628,54			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 055 929,31	12 968 753,09			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	252 113,17			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	2 055 929,31	12 687 752,48			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	28 887,44			
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			

Agnieszka Szotłysik
(główny księgowy)

BeSTia

2020-06-04
(rok, miesiąc, dzień)

8A444B5991FDE56A

Kazimierz Karolczak
(kierownik jednostki)

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	6 570,26			
Suma aktywów	8 275 177,25	101 130 898,61	Suma pasywów	8 275 177,25	101 130 898,61

Agnieszka Szotłysik
(główny księgowy)
BeSTia

2020-06-04
(rok, miesiąc, dzień)
8A444B5991FDE56A

Kazimierz Karolczak
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Szotysik
(główny księgowy)
BeSTia

2020-06-04
(rok, miesiąc, dzień)
8A444B5991FDE56A

Kazimierz Karolczak
(kierownik jednostki)


Strona 4 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 137/2020

Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

z dnia 9 czerwca 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia ul. Barbary 21a 40-053 Katowice		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 367882926			Wysłać bez pisma przewodniego 90E70A447D3C0F82 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		381 582 934,25	1 138 722 135,60
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	225 868 037,16
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	-51 200,90
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		381 582 934,25	912 905 299,34
B.	Koszty działalności operacyjnej		19 845 229,08	847 647 931,62
B.I.	Amortyzacja		80 310,72	11 366 231,88
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 454 591,27	3 497 772,69
B.III.	Usługi obce		9 361 640,01	793 376 084,59
B.IV.	Podatki i opłaty		202,00	283 560,35
B.V.	Wynagrodzenia		7 058 119,18	31 743 319,30
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 485 620,46	6 653 029,06
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		404 745,44	727 933,75
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		361 737 705,17	291 074 203,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne		32 872,99	12 754 145,28
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	16 288,96
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		32 872,99	12 737 856,32
E.	Pozostałe koszty operacyjne		11 100,00	43 289 298,28

Agnieszka Szoltysik
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Karolczak
kierownik jednostki

BeSTia

90E70A447D3C0F82

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

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	11 100,00	43 289 298,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	361 759 478,16	260 539 050,98
G.	Przychody finansowe	1 876 470,44	6 456 470,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 875 187,23	6 456 470,78
G.III.	Inne	1 283,21	0,00
H.	Koszty finansowe	10 090,44	446 907,83
H.I.	Odsetki	7 076,72	312 784,98
H.II.	Inne	3 013,72	134 122,85
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	363 625 858,16	266 548 613,93
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	363 625 858,16	266 548 613,93

Agnieszka Szotysik
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Karolczak
kierownik jednostki

BeSTia

90E70A447D3C0F82

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Szotysik
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Karolczak
kierownik jednostki

BeSTia

90E70A447D3C0F82

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 137/2020

Zarządu Górnośląsko-Zagłębiowskiej Metropolii

z dnia 9 czerwca 2020 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:		
Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia ul. Barbary 21a 40-053 Katowice			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach		
Numer identyfikacyjny REGON 367882926		sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 90E70A447D3C0F82	
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	381 582 934,25	1 138 722 135,60		
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	225 868 037,16		
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	-51 200,90		
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	381 582 934,25	912 905 299,34		
B.	Koszty działalności operacyjnej	19 845 229,08	847 647 931,62		
B.I.	Amortyzacja	80 310,72	11 366 231,88		
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 454 591,27	3 497 772,69		
B.III.	Usługi obce	9 361 640,01	793 376 084,59		
B.IV.	Podatki i opłaty	202,00	283 560,35		
B.V.	Wynagrodzenia	7 058 119,18	31 743 319,30		
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 485 620,46	6 653 029,06		
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	404 745,44	727 933,75		
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00		
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	361 737 705,17	291 074 203,98		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	32 872,99	12 754 145,28		
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	16 288,96		
D.II.	Dotacje	0,00	0,00		
D.III.	Inne przychody operacyjne	32 872,99	12 737 856,32		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 100,00	43 289 298,28		

Agnieszka Szoltysik
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Karolczak
kierownik jednostki

BeSTia

90E70A447D3C0F82

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

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	11 100,00	43 289 298,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	361 759 478,16	260 539 050,98
G.	Przychody finansowe	1 876 470,44	6 456 470,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	1 875 187,23	6 456 470,78
G.III.	Inne	1 283,21	0,00
H.	Koszty finansowe	10 090,44	446 907,83
H.I.	Odsetki	7 076,72	312 784,98
H.II.	Inne	3 013,72	134 122,85
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	363 625 858,16	266 548 613,93
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	363 625 858,16	266 548 613,93

Agnieszka Szotysik
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Karolczak
kierownik jednostki

BeSTia

90E70A447D3C0F82

Strona 2 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Szotysik
główny księgowy

2020-06-04
rok, miesiąc, dzień

Kazimierz Karolczak
kierownik jednostki

BeSTia

90E70A447D3C0F82

Strona 3 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2020.06.09

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.

1.1. Nazwa jednostki

Górnośląsko-Zagłębiowska Metropolia

1.2. Siedziba jednostki

Katowice

1.3. Adres jednostki

40-053 Katowice, ul. Barbary 21a

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Wykonywanie zadań publicznych w zakresie: a) kształtowania ładu przestrzennego; b) rozwoju społecznego i gospodarczego obszaru związku metropolitalnego; c) planowania, koordynacji, integracji oraz rozwoju publicznego transportu zbiorowego, a także zrównoważonej mobilności miejskiej; d) metropolitalnych przewozów pasażerskich; e) współdziałania w ustalaniu przebiegu dróg krajowych i wojewódzkich na obszarze związku metropolitalnego; f) promocji związku metropolitalnego i jego obszaru; g) organizowania i zarządzania publicznym transportem zbiorowym.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2019

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

SPRAWOZDANIE ŁĄCZNE ZAWIERA DANE PODLEGLYCH JEDNOSTEK: URZĘDU METROPOLITALNEGO I ZARZĄDU TRANSPORTU METROPOLITALNEGO.

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1.	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.		
2.	Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:		
a)	składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty	TAK	
b)	składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 1.000,00 zł a niższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK (w ZTM nie przyjęto kwoty, od której zakupy są przyjmowane jako pozostałe środki trwale-klasyfikuje się je poprzez ocenę rodzaju zakupy)	
c)	składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.	TAK	
d)	nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.	TAK	

3.	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:			
a)	książki i inne zbiory biblioteczne - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK (w zakresie ZTM) oraz NIE DOTYCZY (w zakresie UM)		
b)	środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	NIE DOTYCZY		
c)	odzież i umundurowanie - jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK (w zakresie ZTM) oraz NIE DOTYCZY (w zakresie UM)		
d)	meble i dywany - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK		
e)	inwentarz żywy - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	NIE DOTYCZY		
f)	pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł - jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania	TAK		
g)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - miesięcznie	TAK (w zakresie ZTM)	NIE (w zakresie UM)	
h)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł - odpisy amortyzacyjne dokonuje się metodą liniową, wg stawek stanowiących załącznik do ustawy o pdop począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania - jednorazowo za okres całego roku	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	
4.	Jednostka dokonuje wyceny aktywów finansowych - nie dotyczy jednostek budżetowych			
5.	W zakresie księgowania materiałów jednostka przyjęła następujące zasady:			
a)	Jednostka dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu	TAK		
b)	Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową		NIE	
c)	Jednostka przyjmuje materiały bezpośrednio w koszty	TAK		
6.	Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:			
a)	dla należności przeterminowanych			Stawka UM Stawka ZTM
	powyżej 1 miesiąca	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor) 0% wartości należności
	powyżej 3 miesięcy	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor) 0% wartości należności
	powyżej 6 miesięcy	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor) 0% wartości należności
	powyżej 12 miesięcy	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor) 0% wartości należności
b)	dla należności nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	TAK		szacowana indywidualnie (art. 35b ust. 1 p. 5 uor) 100% wartości należności
c)	dla należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości oraz w stosunku do których zostało otwarte postępowanie restrukturyzacyjne lub został złożony wniosek o zatwierdzenie układu w postępowaniu o zatwierdzenie układu	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	100% (art. 35b ust. 1 p. 1 uor) 0% wartości należności
d)	dla należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza lub jedynie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM)	100% (art. 35b ust. 1 p. 2 uor) 0% wartości należności
e)	dla należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna	TAK		100% (art. 35b ust. 1 p. 3 uor) 100% wartości należności
f)	dla należności stanowiących równowartość kwot podwyższających, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego	TAK (w zakresie UM)	NIE DOTYCZY (w zakresie ZTM)	100% (art. 35b ust. 1 p. 4 uor) 0% wartości należności
7.	Jednostka stosuje uproszczenie polegające na nierozliczaniu kosztów w czasie	TAK (w zakresie UM)	NIE (w zakresie ZTM-w czasie rozliczane są koszty zakupu prenumeraty prasy oraz ubezpieczenia mienia	

5. Inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	284 276,87	0,00	0,00	1 024 608,71	157 344,50	673 320,10
Zwiększenia wartości początkowej:	5 518 138,50	2 728 092,00	39 942 288,54	105 266 138,38	2 040 110,66	2 133 328,13
- aktualizacja						
- przychody	5 518 138,50	2 728 092,00	39 942 288,54	105 266 138,38	2 040 110,66	2 133 328,13
- przemieszczenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	98 072,00	1 364 046,00	19 808 824,86	723 776,22	282 750,58	1 565 975,00
- zbycie				5 063,00	107 097,50	1 565 975,00
- likwidacja	98 072,00		30 316,00			
- inne		1 364 046,00	19 778 508,86	718 713,22	175 653,08	
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	5 704 343,37	1 364 046,00	20 133 463,68	105 566 970,87	1 914 704,58	1 240 673,23
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	131 716,05	0,00	0,00	802 698,88	0,00	579 270,10
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	2 891 722,77	0,00	8 431 015,63	86 097 158,24	1 809 823,68	2 077 614,57
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	633 152,01		4 391 327,37	10 621 533,97	300 069,95	224 608,58
- inne	2 258 570,76		4 039 688,26	75 475 624,27	1 509 753,73	1 853 005,99
Zmniejszenia umorzenia	98 072,00		3 965 630,69	431 660,20	258 131,87	1 565 975,00
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	2 925 366,82	0,00	4 465 384,94	86 468 196,92	1 551 691,81	1 090 909,67
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	152 560,82	0,00	0,00	221 909,83	157 344,50	94 050,00
- stan na koniec roku	2 778 976,55	1 364 046,00	15 668 078,74	19 098 773,95	363 012,77	149 763,56

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
3.	Dobra kultury		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie		Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
					zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Katowice, Barbary 21 A 21/7	Powierzchnia:	3 083 m ²	0,00	230 250,00	0,00	230 250,00
		Wartość:	230 250,00				
2.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 4534/50	Powierzchnia:	5 061 m ²	0,00	257 300,00	0,00	257 300,00
		Wartość:	257 300,00				
3.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 5236/50, 5237/50	Powierzchnia:	804 m ²	0,00	261 035,00	0,00	261 035,00
		Wartość:	261 035,00				
4.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 5238/50	Powierzchnia:	1 282 m ²	0,00	416 227,00	0,00	416 227,00
		Wartość:	416 227,00				
5.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 5647/50	Powierzchnia:	468 m ²	0,00	152 395,00	0,00	152 395,00
		Wartość:	152 395,00				
6.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 5649/50	Powierzchnia:	90 m ²	0,00	29 307,00	0,00	29 307,00
		Wartość:	29 307,00				
7.	Tarnowskie Góry, Pokoju 1 5651/50	Powierzchnia:	54 m ²	0,00	17 532,00	0,00	17 532,00
		Wartość:	17 532,00				

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki				0,00

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały	4 837,00	0,00	3 562 300,00		3 562 300,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe					0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług					0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów					0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	0,00	277 236 387,79	2 769 171,85		274 467 215,94

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki							0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)							0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów							0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń							0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń							0,00	0,00
7.	pozostałe							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.10. Kwota 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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, Ogółem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadła		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne		
	Ogółem	0,00	0,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	nie dotyczy (w zakresie UM)	w zakresie ZTM: 6570,26
	- opłacone z góry czynsze		
	- prenumeraty		
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		6 570,26
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe		

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Otrzymane gwarancje		
2.	Otrzymane poręczenia		
	Ogółem	0,00	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odprawy emerytalne	89 914,74	
2.	Nagrody jubileuszowe	328 549,35	
3.	Ekwiwalenty za urlop	114 272,78	
4.	Dofinansowanie do nauki j. angielskiego	12 600,00	
5.	Dofinansowanie do zakupu szkielek korek.	5 000,00	
6.	Odprawa jednomiesięczna - art. 75 KP	12 145,00	
	Ogółem	562 481,87	

1.16. Inne informacje

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Materialy		
2.	Towary		

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym:		
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym		

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Przychody:		
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie		
2.	Koszty:		
	- o nadzwyczajnej wartości,		
	- które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

nie dotyczy

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.

Skarbnik

Przewodniczący Zarządu

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-1191051151

Imię: Kazimierz

Nazwisko: Karolczak

Instytucja:

Miejscowość:

Województwo:

Kraj: PL

Data podpisu: 9 czerwca 2020 r.

Zakres podpisu: Cały dokument