ZARZĄDZENIE Nr ORG.0050.20.2021

WÓJTA GMINY BABOSZEWO

z dnia 12 marca 2021 roku

w sprawie sporządzenia bilansu skonsolidowanego jednostki samorządu terytorialnego

Na podst. § 29, § 31 oraz § 33 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz.U. z 2020 r., poz. 342) oraz przepisów rozdziału 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r., o rachunkowości (t.j. Dz.U z 2021 r., poz. 217), zarządzam, co następuje:

§ 1

1. Jednostką dominującą jest Gmina Baboszewo.
2. Bilansem jednostki dominującej jest bilans z wykonania budżetu gminy.
3. Dniem bilansowym jest ostatni dzień roku kalendarzowego.

§2

W skład grupy kapitałowej wchodzi jednostka dominująca i następujące jednostki zależne:

1. Gmina Baboszewo
2. Urząd Gminy Baboszewo
3. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Baboszewie
3. Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Baboszewie
4. Szkoła Podstawowa im. Józefa Wybickiego w Baboszewie
5. Szkoła Podstawowa w Mystkowie
6. Szkoła Podstawowa w Polesiu
7. Szkoła Podstawowa im. ks. K.M. Sarbiewskiego w Sarbiewie
8. Przedszkole w Baboszewie
9. Gminna Biblioteka Publiczna w Baboszewie.

§ 3

1. Konsolidacją są objęte jednostkowe bilanse jednostek budżetowych, bilans z wykonania budżetu, bilans gminnej instytucji kultury.
2. Dane jednostek zależnych łączy się z danymi jednostki dominującej metodą pełną.

3. W pierwszej kolejności dokonuje się łączenia poszczególnych pozycji bilansów jednostkowych jednostek budżetowych w bilans łączny.
4. Poszczególne aktywa i pasywa bilansu z wykonania budżetu, łącznego bilansu jednostek budżetowych oraz bilansu gminnej instytucji kultury dostosowuje się odpowiednio do aktywów i pasywów wzoru skonsolidowanego bilansu.

§ 4

Skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego - Gminy Baboszewo sporządzany jest w złotych i groszach w terminie 3 miesięcy od dnia otrzymania ostatniego sprawozdania podlegającego konsolidacji.

§ 5

Bilans skonsolidowany podpisuje Wójt Gminy i Skarbnik Gminy.

§ 6

Dokumentację konsolidacyjną stanowią:

1. Łączny bilans jednostek budżetowych – załącznik Nr 1,
2. Bilans instytucji kultury – załącznik Nr 2
3. Bilans z wykonania budżetu – załącznik Nr 3
4. Zestawienie wzajemnych wyłączeń i stosowanych korekt – załącznik Nr 4
5. Bilans skonsolidowany jednostki samorządu terytorialnego – załącznik Nr 5 .

§ 7

Odpowiedzialnym za sporządzenie bilansu skonsolidowanego ustala się Skarbnika Gminy.

§ 8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT

mgr inż. Bogdan Janusz Pietruszewski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr ORG.0050.20.2021
Wójta Gminy Baboszewo
z dnia 12 marca 2021 roku

Łączny bilans jednostek budżetowych

AKTYWA	PASYWA	Urząd Gminy w Baboszewie				Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Baboszewie			
		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	A Fundusz	34 570 854,03	38 209 092,43	34 700 116,41	38 305 884,63	10 435,13	8 345,31	624 079,32	787 551,49
A.I Wartości niematerialne i prawne	A.I Fundusz jednostki	8 512,86	18 037,95	16 488 629,08	9 374 281,34	0,00	0,00	12 990 428,69	13 725 944,93
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	34 245 555,93	37 864 963,64	18 211 487,33	28 931 603,29	10 435,13	8 345,31	-12 366 349,37	-12 938 393,44
A.II.1 Środki trwałe	A.II.1 Zysk netto (+)	34 046 583,93	36 143 699,04	18 211 487,33	28 931 603,29	10 435,13	8 345,31	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	A.II.2 Strata netto (-)	1 649 231,04	2 122 363,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-12 366 349,37	-12 938 393,44
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	415 788,00	535 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	30 821 805,21	31 528 236,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	B Fundusze placówek	1 157 098,81	1 976 046,13	0,00	0,00	7 030,13	5 961,81	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	C Państwowe fundusze celowe	387 736,13	507 167,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 712,74	9 886,16	2 125 420,39	1 324 199,03	3 405,00	2 383,50	47 596,29	50 407,89

A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	D.I Zobowiązania długoterminowe	198 972,00	1 721 264,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	1 885 141,99	1 044 288,63	0,00	0,00	47 596,29	50 407,89
A.III Należności długoterminowe	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	316 785,24	326 090,84	88 819,04	206 236,47	0,00	0,00	550,82	820,53
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	20 206,66	165 379,52	0,00	0,00	2 851,00	3 326,00
A.IV.1 Akcje i udziały	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	108 431,79	118 141,40	0,00	0,00	15 222,33	16 845,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	177 126,21	190 361,60	0,00	0,00	26 736,13	29 415,82
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	30 775,41	36 726,09	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	263 057,06	278 825,21	0,00	0,00	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 254 682,77	1 420 991,23	1 160 557,23	461,50	661 240,48	829 614,07	2 236,01	0,00
B.I Zapasy	D.II.8 Fundusze specjalne	2 708,61	7 580,68	36 168,59	48 156,84	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 708,61	7 580,68	36 168,59	48 156,84	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4 Towary	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	240 278,40	279 910,40	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe		820 241,28	1 118 667,00			659 004,47	829 614,07		

B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług		16,20	0,00			0,00	0,00		
B.II.2 Należności od budżetów		0,00	273 494,54			0,00	0,00		
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		2 240,97	0,00			0,00	0,00		
B.II.4 Pozostałe należności		817 984,11	845 172,46			659 004,47	829 614,07		
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00			0,00	0,00		
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 431 732,88	294 743,55			2 236,01	0,00		
B.III.1 Środki pieniężne w kasie		0,00	0,00			0,00	0,00		
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych		1 431 732,88	294 743,55			2 236,01	0,00		
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego		0,00	0,00			0,00	0,00		
B.III.4 Inne środki pieniężne		0,00	0,00			0,00	0,00		
B.III.5 Akcje lub udziały		0,00	0,00			0,00	0,00		
B.III.6 Inne papiery wartościowe		0,00	0,00			0,00	0,00		
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00			0,00	0,00		
B.IV Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00			0,00	0,00		
Suma aktywów	**Suma pasywów**	**36 825 536,80**	**39 630 083,66**	**36 825 536,80**	**39 630 083,66**	**671 675,61**	**837 959,38**	**671 675,61**	**837 959,38**

Zakład Wodociągów i Kanalizacji w Baboszewie		Szkoła Podstawowa w Baboszewie				Szkoła Podstawo			
Stan na początek roku	**Stan na koniec roku**	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**	**Stan na początek roku**	**Stan na koniec roku**
39 663,90	16 355,55	-209 468,97	-243 726,25	1 927 975,28	1 817 422,50	1 600 799,10	1 462 485,77	705 670,90	673 797,80
0,00	0,00	-207 989,31	-184 770,99	0,00	0,00	6 678 702,37	7 126 139,95	0,00	0,00
39 663,90	16 355,55	-1 479,66	-58 955,26	1 927 975,28	1 817 422,50	-5 077 903,27	-5 663 654,18	705 670,90	673 797,80
39 663,90	16 355,55	0,00	0,00	1 919 694,48	1 809 141,70	0,00	0,00	705 670,90	673 797,80
0,00	0,00	-1 479,66	-58 955,26	4,00	4,00	-5 077 903,27	-5 663 654,18	3,00	3,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	1 838 056,29	1 718 210,93	0,00	0,00	594 113,66	570 741,77
26 424,85	16 355,55	0,00	0,00	35 988,25	63 028,86	0,00	0,00	96 195,07	91 856,36
12 167,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 071,57	0,00	640 994,03	640 443,73	45 645,94	27 897,91	336 041,31	366 963,53	15 359,17	11 196,67

0,00	0,00	0,00	0,00	8 280,80	8 280,80	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	640 994,03	640 443,73	0,00	0,00	336 041,31	366 963,53	0,00	0,00
0,00	0,00	47 387,13	48 730,28	0,00	0,00	19 249,50	20 383,82	0,00	0,00
0,00	0,00	5 874,15	1 746,00	0,00	0,00	20 592,00	22 341,00	0,00	0,00
0,00	0,00	8 795,68	9 154,62	0,00	0,00	104 287,93	112 922,28	0,00	0,00
0,00	0,00	14 824,04	15 428,45	0,00	0,00	180 391,42	195 399,53	0,00	0,00
0,00	0,00	6 108,60	6 217,92	0,00	0,00	2 655,33	3 890,10	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
391 861,16	380 361,93	558 004,43	559 166,46	8 865,13	12 026,80	7 439,85	0,00	4 697,83	13,66
1 425,80	665,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425,28	12 026,80	0,00	0,00
1 425,80	665,40	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425,28	12 026,80	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
271 840,06	285 231,53			0,00	0,00			0,00	0,00

0,00	1 868,59			0,00	0,00			0,00	0,00
0,00	3 795,12			0,00	0,00			0,00	0,00
0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
271 840,06	279 567,82			0,00	0,00			0,00	0,00
0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
118 595,30	94 465,00			8 865,13	12 026,80			4 697,83	13,66
0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
118 595,30	94 465,00			8 865,13	12 026,80			4 697,83	13,66
0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00
431 525,06	**396 717,48**	**431 525,06**	**396 717,48**	**1 936 840,41**	**1 829 449,30**	**1 936 840,41**	**1 829 449,30**	**710 368,73**	**673 811,46**

ıwa w Mystkowie		Szkoła Podstawowa w Polesiu				Szkoła Podstawowa w Sarbiewie			
Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
611 114,36	567 402,79	2 982 449,20	2 855 352,39	2 878 481,66	2 732 178,02	1 112 703,00	1 052 995,58	1 021 639,56	940 374,83
2 066 194,97	2 229 433,07	0,00	0,00	5 039 130,98	4 929 143,23	0,00	0,00	2 781 721,07	2 836 797,91
-1 455 080,61	-1 662 030,28	2 982 449,20	2 855 352,39	-2 160 649,32	-2 196 965,21	1 112 703,00	1 052 995,58	-1 760 081,51	-1 896 423,08
0,00	0,00	2 982 449,20	2 855 352,39	0,00	0,00	1 112 703,00	1 052 995,58	0,00	0,00
-1 455 080,61	-1 662 030,28	8,00	8,00	-2 160 649,32	-2 196 965,21	2,00	2,00	-1 760 081,51	-1 896 423,08
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	2 864 429,97	2 777 879,14	0,00	0,00	1 059 868,70	1 014 005,06	0,00	0,00
0,00	0,00	61 834,69	67 745,43	0,00	0,00	52 832,30	38 988,52	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 254,37	106 408,67	56 176,54	9 719,82	124 118,15	139 973,40	0,00	0,00	109 967,17	122 609,41

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99 254,37	106 408,67	0,00	0,00	124 118,15	139 973,40	0,00	0,00	109 967,17	122 609,41
4 696,36	4 187,53	0,00	0,00	1 559,42	2 484,04	0,00	0,00	3 710,99	1 682,60
6 037,00	6 872,00	0,00	0,00	8 149,00	9 090,00	0,00	0,00	6 725,00	7 960,00
30 474,55	34 597,22	0,00	0,00	41 191,89	45 980,27	0,00	0,00	34 260,99	40 274,60
53 348,63	60 738,26	0,00	0,00	72 027,23	80 306,06	0,00	0,00	59 441,81	70 323,55
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 712,78	0,00	20 150,61	16 799,03	905,54	0,00	18 903,73	9 988,66	3 662,92	0,00
1 985,05	13,66	18 960,00	14 630,00	285,07	2 113,03	12 008,00	7 620,00	2 165,46	2 368,66
1 985,05	13,66	18 960,00	14 630,00	285,07	2 113,03	12 008,00	7 620,00	2 165,46	2 368,66
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	56,00			1 067,35	0,00		

		0,00	0,00			0,00	0,00		
		0,00	0,00			0,00	0,00		
		0,00	0,00			0,00	0,00		
		0,00	56,00			1 067,35	0,00		
		0,00	0,00			0,00	0,00		
		1 190,61	2 113,03			5 828,38	2 368,66		
		0,00	0,00			0,00	0,00		
		1 190,61	2 113,03			5 828,38	2 368,66		
		0,00	0,00			0,00	0,00		
		0,00	0,00			0,00	0,00		
		0,00	0,00			0,00	0,00		
		0,00	0,00			0,00	0,00		
		0,00	0,00			0,00	0,00		
		0,00	0,00			0,00	0,00		
710 368,73	**673 811,46**	**3 002 599,81**	**2 872 151,42**	**3 002 599,81**	**2 872 151,42**	**1 131 606,73**	**1 062 984,24**	**1 131 606,73**	**1 062 984,24**

Przedszkole w Baboszewie				Łączny bilans jednostkowy			
Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1 258 442,59	1 207 841,15	1 187 457,56	1 127 007,25	42 608 194,03	45 841 202,71	42 414 219,00	45 679 158,53
0,00	0,00	2 465 960,16	2 545 168,72	8 512,86	18 037,95	48 302 778,01	42 582 138,16
1 258 442,59	1 207 841,15	-1 278 502,60	-1 418 161,47	42 282 895,93	45 497 073,92	-5 888 559,01	3 097 020,37
1 258 442,59	1 207 841,15	0,00	0,00	42 075 643,13	43 767 528,52	0,00	3 097 020,37
0,00	0,00	-1 278 502,60	-1 418 161,47	1 649 248,04	2 122 380,04	-5 888 559,01	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	415 788,00	535 800,00	0,00	0,00
1 228 273,04	1 189 376,67	0,00	0,00	38 406 546,87	38 798 450,14	0,00	0,00
11 954,05	5 672,48	0,00	0,00	1 449 358,15	2 265 655,14	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	399 903,61	507 167,14	0,00	0,00
18 215,50	12 792,00	83 790,73	82 281,88	170 586,46	73 876,06	3 567 182,44	2 833 287,54

0,00	0,00	0,00	0,00	207 252,80	1 729 545,40	0,00	0,00
0,00	0,00	83 790,73	82 281,88	0,00	0,00	3 326 904,04	2 553 377,14
0,00	0,00	1 010,33	3 482,34	316 785,24	326 090,84	166 983,59	288 007,61
0,00	0,00	4 898,00	5 226,00	0,00	0,00	75 332,81	221 940,52
0,00	0,00	24 806,49	26 307,75	0,00	0,00	367 471,65	404 223,68
0,00	0,00	41 908,03	46 192,16	0,00	0,00	625 803,50	688 165,43
0,00	0,00	1 778,24	1 039,69	0,00	0,00	41 317,58	47 873,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263 057,06	278 825,21
12 805,70	1 447,98	8 990,77	0,00	3 373 207,41	2 671 243,36	1 744 509,53	559 627,96
1 767,99	1 385,03	398,87	33,94	36 870,40	31 881,11	42 428,32	64 712,93
1 767,99	1 385,03	398,87	33,94	36 870,40	31 881,11	42 428,32	64 712,93
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 278,40	279 910,40
1 648,07	29,01			1 753 801,23	2 233 597,61		

0,00	0,00			16,20	1 868,59		
0,00	0,00			0,00	277 289,66		
606,04	0,00			2 847,01	0,00		
1 042,03	29,01			1 750 938,02	1 954 439,36		
0,00	0,00			0,00	0,00		
9 389,64	33,94			1 582 535,78	405 764,64		
0,00	0,00			0,00	0,00		
9 389,64	33,94			1 582 535,78	405 764,64		
0,00	0,00			0,00	0,00		
0,00	0,00			0,00	0,00		
0,00	0,00			0,00	0,00		
0,00	0,00			0,00	0,00		
0,00	0,00			0,00	0,00		
0,00	0,00			0,00	0,00		
1 271 248,29	**1 209 289,13**	**1 271 248,29**	**1 209 289,13**	**45 981 401,44**	**48 512 446,07**	**45 981 401,44**	**48 512 446,07**

WÓJT

mgr inż. Bogdan Janusz Pietruszewski

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr ORG.0050.20.2021
Wójta Gminy Baboszewo
z dnia 12 marca 2021 roku

Bilans instytucji kultury

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	924,09	2 899,00	A Fundusz	-10 019,03	-8 586,74
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	-5 192,20	-7 120,03
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	924,09	2 899,00	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-4 826,83	-1 466,71
A.II.1 Środki trwałe	924,09	2 899,00	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-4 826,83	-1 466,71
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste	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	0,00	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	924,09	2 899,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	0,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 947,21	11 485,74
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	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	10 947,21	11 485,74
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	737,00	774,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	3 696,99	3 873,42
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	6 509,13	6 838,32
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00

B Aktywa obrotowe	4,09	0,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4,09	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
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	0,00	0,00			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	0,00	0,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4,09	0,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4,09	0,00			
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			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**928,18**	**2 899,00**	**Suma pasywów**	**928,18**	**2 899,00**

WÓJT

mgr inż. Bogdan Janusz Pietrzak

Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr ORG.0050.20.2021
Wójta Gminy Baboszewo
z dnia 12 marca 2021 roku

Bilans z wykonania budżetu

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pienięże	7 430 351,38	6 869 214,96	I Zobowiązania	359 658,17	2 059,84
I.1 Środki pieniężne	7 430 351,38	6 869 214,96	I.1 Zobowiązania finansowe	342 334,31	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	6 282 038,38	5 462 078,96	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	1 148 313,00	1 407 136,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	342 334,31	0,00
II Należności i rozliczenia	703 666,10	827 807,02	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	17 323,86	946,82
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	1 113,02
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	7 133 003,68	7 056 091,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 704 873,64	-333 662,49
II.2 Należności od budżetów	108 863,13	268 179,06	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 704 873,64	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	594 802,97	559 627,96	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-333 662,49
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	57 891,78	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	210 433,76	256 750,73
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 217 696,28	7 133 003,68
			III Rozliczenia międzyokresowe	641 355,63	696 762,00
Suma aktywów	**8 134 017,48**	**7 754 913,76**	**Suma pasywów**	**8 134 017,48**	**7 754 913,76**

WÓJT

mgr inż. Bogdan Janusz Pietruszewski

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr ORG.0050.20.2021
Wójta Gminy Baboszewo
z dnia 12 marca 2021 roku

Zestawienie wzajemnych wyłączeń i stosowanych korekt

Pozycja bilansu skonsolidowanego	Bilans budżetu		Bilanse łączne jednostek budżetowych		Bilans instytucji kultury	
Aktywa	**BO**	**BZ**	**BO**	**BZ**	**BO**	**BZ**
Należności i roszczenia	Saldo konta 222, 223, 224, 240,245	Saldo konta 222, 223, 224, 240,245	Należności od jednostek organizacyjnych	Należności od jednostek organizacyjnych	Należności od jednostek organizacyjnych	Należności od jednostek organizacyjnych
Zakład Wodociągów i Kanalizacji				1 307,33		
				774,23		
Gmina Baboszewo		559 166,46				
		1 574,52				
Urząd Gminy w Baboszewie						
Razem aktywa		**560 740,98**		**2 081,56**		
Pasywa	**BO**	**BZ**	**BO**	**BZ**	**BO**	**BZ**
			Zobowiązania pomiędzy jednostkami budżetowymi oraz salda kont 222, 223, 240	Zobowiązania pomiędzy jednostkami budżetowymi oraz salda kont 222, 223, 240	Zobowiązania pomiędzy jednostkami organizacyjnymi	Zobowiązania pomiędzy jednostkami organizacyjnymi
Szkoła Podstawowa w Baboszewie				1 307,33		
Przedszkole w Baboszewie				774,23		
Zakład Wodociągów i Kanalizacji				559 166,46		
Urząd Gminy w Baboszewie				1 574,52		
Razem pasywa				**562 822,54**		

WÓJT
mgr inż. Bogdan Janusz Pietruszewski

Załącznik Nr 5
do Zarządzenia Nr ORG.0050.20.2021
Wójta Gminy Baboszewo
z dnia 12 marca 2021 roku

Bilans skonsolidowany jednostki samorządu terytorialnego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	42 609 118,12	45 844 101,71	A Fundusz	49 537 203,65	52 726 663,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	8 512,86	18 037,95	A.I Fundusze jednostek	48 297 585,81	42 575 018,13
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 217 696,28	7 133 003,68
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	42 283 820,02	45 499 972,92	A.III Wynik budżetu (+,-)	2 704 873,64	-333 662,49
A.III.1.1 Grunty	1 649 248,04	2 122 380,04	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-5 893 385,84	3 095 553,66
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 406 546,87	38 798 450,14	A.IV.1.1 Zysk netto	0,00	3 095 553,66
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	2 020 772,31	2 849 597,34	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-5 893 385,84	0,00
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	207 252,80	1 729 545,40	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	210 433,76	256 750,73
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	342 334,31	0,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	316 785,24	326 090,84	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	342 334,31	0,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	11 507 228,98	9 805 442,80	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	3 355 175,11	2 004 100,18
B.I Zapasy	36 870,40	31 881,11	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	3 295 422,93	1 938 440,43
B.II Należności i roszczenia	2 457 467,33	2 498 582,09	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	17 323,86	946,82
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

B.IV Środki pieniężne	9 012 891,25	7 274 979,60	C.IV Fundusze specjalne	42 428,32	64 712,93
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	881 634,03	976 672,40
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	57 891,78	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	**54 116 347,10**	**55 707 436,29**	**Suma pasywów**	**54 116 347,10**	**55 707 436,29**

WÓJT

mgr inż. Bogdan Janusz Pietruszewski