

ZARZĄDZENIE NR 15/2019

**Wójta Gminy Karniewo
z dnia 24 kwietnia 2019 r.**

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Karniewo za 2018 r.

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077, z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§1.

Przekazuję Radzie Gminy Karniewo sprawozdanie finansowe Gminy Karniewo wraz z informacją dodatkową za rok 2018, w brzmieniu załącznika do niniejszego Zarządzenia.

§2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJTA
mgr Michał Wojciech Jasiński

Załącznik do Zarządzenia Nr 15/2019 Wójta Gminy Karniewo z dnia 24 kwietnia 2019 r.

Gmina Karniewo ul. Pułtуска 3 06-425 KARNIEWO Numer identyfikacyjny REGON 130378143	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KARNIEWO sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 7F938347500E2FE7

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 891 817,71	1 734 409,84	I Zobowiązania	8 704 972,27	7 718 248,06
I.1 Środki pieniężne	1 891 817,71	1 734 409,84	I.1 Zobowiązania finansowe	8 694 854,60	7 711 091,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 891 817,71	1 734 409,84	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	983 763,60	90 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 711 091,00	7 621 091,00
II Należności i rozliczenia	56 842,60	79 456,40	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	10 117,67	7 157,01
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,05
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-7 107 987,96	-6 242 165,82
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 198 229,96	865 822,14
II.2 Należności od budżetów	56 825,89	79 456,40	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	865 822,14
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	16,71	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 198 229,96	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	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-3 909 758,00	-7 107 987,96
			III Rozliczenia międzyokresowe	351 676,00	337 784,00
Suma aktywów	1 948 660,31	1 813 866,24	Suma pasywów	1 948 660,31	1 813 866,24

Marianna Michalska

2019-04-24

Michał Wojciech Jasiński



Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30



A handwritten signature in blue ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is stylized and appears to consist of several overlapping loops and strokes.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Karniewo ul. Pułuska 3 06-425 KARNIEWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 130378143		Wysłać bez pisma przewodniego 11FC525090B11907 
sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	31 914 549,24	33 407 070,27	A Fundusz	31 453 298,10	31 457 559,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	25 715,14	14 112,51	A.I Fundusz jednostki	29 622 641,72	29 357 812,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	30 571 056,21	32 076 580,49	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 830 656,38	2 099 746,90
A.II.1 Środki trwałe	30 272 446,53	31 341 062,94	A.II.1 Zysk netto (+)	1 830 656,38	2 099 746,90
A.II.1.1 Grunty	2 360 683,50	2 410 683,50	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
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	26 994 277,39	28 073 661,79	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	143 796,21	212 291,62	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	773 689,43	644 426,03	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	2 863 839,96	2 918 423,96
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	298 609,68	735 517,55	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	777 450,07	847 326,69
A.III Należności długoterminowe	1 317 777,89	1 316 377,27	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	77 273,76	120 883,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	37 630,32	40 573,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	171 667,46	185 515,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	294 799,27	318 372,98

Marianna Michalska
(główny księgowy)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Michał Wojciech Jasiński
(kierownik jednostki)

BeSTia

11FC525090B11907

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 037,84	6 448,46
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	50 258,89	50 672,39
B Aktywa obrotowe	2 402 588,82	968 913,58	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	16,71	347,04
B.I Zapasy	38 021,87	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	140 765,82	124 514,00
B.I.1 Materiały	38 021,87	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	140 765,82	124 514,00
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	2 086 389,89	2 071 097,27
B.II Należności krótkoterminowe	2 263 332,53	858 115,63			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	670,23	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	1 910 986,30	520 331,63			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	351 676,00	337 784,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	101 234,42	110 797,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	101 234,42	110 797,43			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,52			
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			

Marianna Michalska
(główny księgowy)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Michał Wojciech Jasiński
(kierownik jednostki)

BeSTia

11FC525090B11907

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	34 317 138,06	34 375 983,85	Suma pasywów	34 317 138,06	34 375 983,85

 Marianna Michalska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2019-04-24
 (rok, miesiąc, dzień)
 11FC525090B11907


 Michał Wojciech Jasiński
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4


Marianna Michalska
(główny księgowy)


BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

11FC525090B11907


Michał Wojciech Jasiński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Karniewo ul. Pułuska 3 06-425 KARNIEWO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130378143		Wysłać bez pisma przewodniego 390FC21A97EA0410 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 269 453,73	25 493 703,00	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
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	22 269 453,73	25 493 703,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	20 366 518,73	21 570 438,64	
B.I. Amortyzacja	1 690 679,58	1 873 481,69	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 301 342,29	1 489 541,86	
B.III. Usługi obce	1 685 135,99	1 825 705,08	
B.IV. Podatki i opłaty	849 736,18	869 019,64	
B.V. Wynagrodzenia	6 218 134,35	6 747 269,42	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 709 513,76	1 807 637,60	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	245 637,80	348 113,57	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 666 338,78	6 609 669,78	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 902 935,00	3 923 264,36	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 284 506,26	

Marianna Michalska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Michał Wojciech Jasiński
kierownik jednostki

BeSTia

390FC21A97EA0410

Strona 1 z 3

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	0,00	1 284 506,26
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 902 935,00	2 638 758,10
G.	Przychody finansowe	81 358,53	94 761,60
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	81 358,53	94 761,60
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	153 637,15	633 772,80
H.I.	Odsetki	153 637,15	633 772,80
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 830 656,38	2 099 746,90
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)	1 830 656,38	2 099 746,90

 Marianna Michalska
 główny księgowy

 2019-04-24
 rok, miesiąc, dzień

 Michał Wojciech Jasinski
 kierownik jednostki

BeSTia

390FC21A97EA0410

Wyjaśnienia do sprawozdania


Marianna Michalska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Michał Wojciech Jasłowski
kierownik jednostki

BeSTia

390FC21A97EA0410

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Karniewo ul. Pułtuska 3 06-425 KARNIEWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130378143			Wysłać bez pisma przewodniego A8474CEC12D117C9 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		26 122 154,62	29 622 641,72
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		32 557 470,05	29 788 344,03
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 967 188,25	1 830 656,38
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		25 300 327,83	24 377 369,21
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 092 656,80	3 446 224,31
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		197 297,17	77 024,23
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	57 069,90
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		29 056 982,95	30 049 648,46
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		22 102 097,87	25 243 191,35
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		6 528 673,96	4 586 501,88
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		171 887,41	77 999,22
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		254 323,71	141 956,01
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		29 622 641,72	29 357 812,99

Marianna Michalska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Michał Wojciech Jasiński
kierownik jednostki

BeSTia

A8474CEC12D117C9

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 830 656,38	2 099 746,90
III.1.	zysk netto (+)	1 830 656,38	2 099 746,90
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,III)	31 453 298,10	31 457 559,89

 Marianna Michalska
 główny księgowy

 2019-04-24
 rok, miesiąc, dzień

 Michał Wojciech Jasiński
 kierownik jednostki

BeSTia

A8474CEC12D117C9

Marianna Michalska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Michał Wojciech Jasiński
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>GMINA KARNIEWO</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>KARNIEWO</i>
1.3	adres jednostki
	<i>Ul. PUŁTUSKA 3 , 06-425 KARNIEWO</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Realizacja zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym przez jednostki budżetowe Gminy</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2018 – 31.12.2018 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>Sprawozdanie finansowe zawiera łączne dane jednostek budżetowych będących jednostkami organizacyjnymi gminy . Są to dane wynikające ze sprawozdań jednostkowych : Publicznego Gimnazjum , Zespołu Szkolno-Przedszkolnego , Publicznej Szkoły Podstawowej , Urzędu Gminy .</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydawanych na podstawie ustawy o finansach publicznych . Zasady te zawiera przyjęta polityka rachunkowości , opracowana dla Urzędu Gminy, która dopuszcza również stosowanie uproszczeń , m.in. dla aktywów , tj. pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości poniżej 10 000,00 zł , które spisywane są bezpośrednio w koszty w momencie przyjęcia ich do użytkowania , tj. umarżanych w 100 % i ewidencjonowanych w księgach inwentarzowych wyłącznie ilościowo. Umorzenie środków trwałych o wartości co najmniej 10 000,00 zł , dokonywane jest na koniec roku obrotowego . Umorzenie nalicza się począwszy od następnego miesiąca , po przyjęciu do użytkowania środka trwałego a kończy z chwilą zrównania wartość umorzenia z wartością początkową środka trwałego. Ewidencja środków trwałych prowadzona jest ilościowo i wartościowo. Wycena aktywów i pasywów odbywa się nie rzadziej niż na dzień bilansowy. Odpisy aktualizujące wartość aktywów dokonuje się na dzień bilansowy. Ewidencja i rozliczanie kosztów odbywa się na kontach zespołu 4 , tj. koszty rodzajowe a przychody i koszty finansowe na kontach zespołu 7. Księgi pomocnicze dla poszczególnych grup rzeczowych aktywów trwałych , prowadzone są ręcznie .
5.	inne informacje



Ustalania wyniku finansowego w sprawozdaniu łącznym na koniec roku :

Nazwa jednostki	Wynik finansowy netto	
	Strata netto	Zysk netto
Urząd Gminy	-	17 934 645,79
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	8 617 500,06	-
Publiczne Gimnazjum	2 145 739,42	-
Zespół Szkolno-Przedszkolny	4 037 206,23	-
Publiczna Szkoła Podstawowa	1 034 453,18	-
Obroty razem	15 834 898,89	17 934 645,79
Łączny wynik finansowy netto	-	2 099 746,90

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

N A Z W A Środka Trwałego	Wartość początkowa Stan na 01.01.2018 r.	Wartość początkowa Stan na 31.12.2018	Umorzenia dotychczasowe Stan na początek roku	Umorzenia za 2018 r.	Umorzenie R A Z E M na koniec roku	Wartość netto środków trwałych	
						Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Grunty /UG/	2 360 683,50	2 360 683,50 + 50 000,00 2 410 683,50	0,00	0,00	0,00	2 360 683,05	2 410 683,50
Budynki /UG/	3 862 760,46	3 862 760,46 + 137 074,71 3 999 835,17	898 746,91	97 345,75	996 092,66	2 964 013,55	3 003 742,51
Budynki /PSP/	1 180 727,18	1 180 727,18	602 547,15	29 090,43	631 637,58	578 180,03	549 089,60
Budynki /ZSzP/	1 185 861,80	1 185 861,80 + 77 999,22 1 263 861,02	769 056,00	30 621,53	799 677,53	416 805,80	464 183,49
Budynki /PG/	4 617 337,21	4 617 337,21	1 450 571,92	115 433,42	1 566 005,34	3 166 765,29	3 051 331,87
BUDYNKI - RAZEM	10 846 686,65	10 846 686,65 + 215 073,93 11 061 760,58	3 720 921,98	272 491,13	3 993 413,11	7 125 764,67	7 068 347,47
Obiekty inżynierii lądowej /UG/	30 778 893,29	30 778 893,29 + 2 540 065,34 33 318 958,63	10 910 380,57	1 403 263,74	12 313 644,31	19 868 512,72	21 005 314,32
Urządzenia techniczne i maszyny /UG/	387 288,52	387 288,52 + 106 379,74 493 668,26	254 746,67	51 930,16	306 676,83	132 541,85	186 991,43
Urządzenia techniczne i maszyny /ZSzP/	267 013,31	267 013,31	255 758,95	2 580,37	258 339,32	11 254,36	8 673,99
Urządzenia techniczne i maszyny /PG/	42 804,00	42 804,00 + 19 951,45 62 755,45	42 804,00	3 325,25	46 129,25	0,00	16 626,20
Urządzenia techniczne i maszyny /GOPS/	26 723,00	26 723,00 - 3 568,00 23 155,00	26 723,00	- 3 568,00	23 155,00	0,00	0,00

Urządzenia techniczne i maszyny - razem	723 828,83	723 828,83 + 122 763,19 846 592,02	580 032,62	54 267,78	634 300,40	143 796,21	212 291,62
Inne środki trwałe /GOPS/	17 581,59	17 581,59 + 10 913,76 28 495,35	17 581,59	10 913,76	28 495,35	0,00	0,00
ŚRODKI TRANSPORTU	1 705 146,12	1 705 146,12	931 456,69	129 263,40	1 060 720,09	773 689,43	644 426,03
R A Z E M	46 432 819,98	46 432 819,98 + 2 938 816,22 49 371 636,20	16 160 373,45	1 870 199,81	18 030 573,26	30 272 446,53	31 341 062,94

Zwiększenia wartości początkowej środków trwałych - z tytułu nabycia: 50 000,00 zł / grunty/ ; 2 892 384,22 zł / z tytułu rozliczenia kosztów inwestycyjnych , w tym przeniesienie zwiększenia wartości budynku z ewidencji UG do ZSzP - 77 999,22 zł/ . Likwidacja pozostałego środka trwałego z grupy „Urządzeń technicznych i maszyn” w GOPS - 3 568,00 zł .
Razem zwiększenia - 2 938 816,22 zł. Wartość początkowa środków trwałych netto - zwiększyła się o kwotę : 1 068 616,41 zł .

N A Z W A	Wartość początkowa na początek roku	Wartość początkowa na koniec roku	Umorzenia na początek roku	Umorzenia za 2018 r.	Umorzenie Na koniec roku	Wartość netto	
						Na początek roku	Na koniec roku
Wartości niematerialne i prawne	38 675,66	38 675,66	12 960,52	11 602,63	24 563,15	25 715,14	14 112,51

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	<i>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami - 0,00 zł</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	<i>0,00 zł</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste	<i>416 000,00 zł - stan na początek ; stan na koniec roku 416 000,00 zł - grunty otrzymane w wieczyste użytkowanie</i>
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	<i>0,00 zł</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	<i>0,00 zł</i>

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 należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	1) Odpisy aktualizujące pozostałe należności, tj. odpisy dotyczące odsetek od zaległości podatkowych, czynszów i opłat za gospodarowanie odpadami: stan na początek roku : 72 516,15 zł, zmniejszenia – 63 549,71 zł, zwiększenia + 3 300,40 zł ; stan na koniec roku : 12 266,84 zł dane wynikające z obrotów konta 290 UG ;
	2) Odpisy aktualizujące pozostałe należności - w funduszu alimentacyjnym i zaliczce alimentacyjnej wraz z odsetkami – należności BP – stan na początek roku 0,00 zł – stan na koniec roku 1 180 594,12 zł, należności BG – stan na początek roku – 0,00 zł, stan na koniec roku -524 997,82 zł ; razem stan na koniec roku 1 705 591,94 zł /wg sprawozdania finansowego jednostkowego GOPS-u/
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	0,00 zł
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Początek roku - 1 989 999,44 zł ; koniec roku – 1 970 091,00 zł /kredyty bankowe/
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Początek roku - 1 486 091,56 zł ; koniec roku – 1 932 000,00 zł /kredyty bankowe/
c)	powyżej 5 lat
	Początek roku - 4 235 000,00zł ; koniec roku - 3 719 000,00 zł / kredyty bankowe/
	Początek roku razem -7 711 091,00 zł ; koniec roku razem – 7 621 091,00 zł
1.10.	kwotę 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
	0,00 zł – jednostka nie podpisywała umów leasingowych
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00 zł
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	0,00 zł
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
	0,00 zł
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	1) Wyłacone odprawy emerytalne – 58 992,48 zł 2) Wyłacone nagrody jubileuszowe – 109 599,28 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów <i>0,00 zł</i>
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 <i>Stan na początek roku : 298 609,68 zł ; zmniejszenia w roku obrotowym – 93 832,28 zł – w związku z rozliczeniem kosztów inwestycyjnych , które spowodowały zwiększenie wartości środków trwałych oraz rozliczenie kosztów inwestycyjnych bez efektu ; zwiększenia w roku obrotowym + 530 740,15 zł – w związku z rozpoczęciem realizacji nowych inwestycji nie rozliczonych do dnia bilansowego lub zwiększeniem zakresu inwestycji rozpoczętych w poprzednim roku , które również nie zostały rozliczone do końca roku ; stan na koniec roku : 735 517,55 zł . w tym : odsetki – 0,00 zł , różnice kursowe – 0,00 zł .</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie <i>0,00 zł</i>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych <i>0,00 zł</i>
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 -

Marianna Michalska

skarbnik

(główny księgowy)

Marianna
Michalska

Elektronicznie podpisany
przez Marianna Michalska
Data: 2019.04.24 12:50:27
+02'00'

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Wojciech Jasiński

Wójt Gminy

(kierownik jednostki)

Michał Wojciech
Jasiński

Elektronicznie podpisany przez
Michał Wojciech Jasiński
Data: 2019.04.24 12:49:02
+02'00'