

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Zwycięstwa 56 77-141 Borzytuchom	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Borzytuchom
Numer identyfikacyjny REGON 000532079		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	25 208 039,51	25 035 891,36	A Fundusz	25 894 920,01	25 762 262,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 356,25	1 281,25	A.I Fundusz jednostki	14 770 773,77	12 715 259,72
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 065 583,26	24 896 510,11	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	11 124 146,24	13 047 002,96
A.II.1 Środki trwałe	24 559 320,20	23 622 500,33	A.II.1 Zysk netto (+)	11 124 146,24	13 047 002,96
A.II.1.1 Grunty	4 537 718,98	4 158 496,20	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	192 555,00	337 987,00	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	19 825 491,42	19 282 664,13	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	55 344,05	39 749,81	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	35 326,90	20 312,98	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	105 438,85	121 277,21	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	182 569,73	223 202,06
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	506 263,06	1 274 009,78	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	182 569,73	223 202,06
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	19 821,57	53 050,44
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	138 100,00	138 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	138 100,00	138 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 565,60	21 367,21
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	100 173,81	108 585,32

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk
(główny księgowy)
BeSTia

2019-03-22
(rok, miesiąc, dzień)

p.o. **ZASTĘPCY WÓJTA**

Ludwik Megier
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	39 501,96	37 657,42
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	869 450,23	949 573,38	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 454,01	10 705,12	D.II.8 Fundusze specjalne	3 506,79	2 541,67
B.I.1 Materiały	10 454,01	10 705,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 506,79	2 541,67
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	825 729,09	905 500,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	3 777,33	5 922,17			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	821 951,76	899 578,51			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 267,13	33 367,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	33 267,13	33 367,58			
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			

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia *Renata Wencka-Walk*

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

(kierownik jednostki)

Dariusz Megier

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	26 077 489,74	25 985 464,74	Suma pasywów	26 077 489,74	25 985 464,74

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

BeSTia *Renata Wencka-Walk*

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)

p.o. **ZASTĘPCY WÓJTA**

(kierownik jednostki)

Ludwik Megier

SKARBNIK GMINY

Wiale
(główny księgowy)

BeSTia *Renata Wencka-Walk*

2019-03-22

(rok, miesiąc, dzień)


p.o. **ZASTĘPCY WOJTY**

(kierownik jednostki)

Ludwik Megier

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Zwycięstwa 56 77-141 Borzytuchom		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Borzytuchom	
Numer identyfikacyjny REGON 000532079			Wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		14 199 025,64	14 770 773,77
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		17 499 451,66	19 463 617,74
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		9 699 576,28	11 124 146,24
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		7 424 658,86	6 222 730,59
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		0,00	1 588 442,71
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		353 232,80	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		21 983,72	0,00
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	528 298,20
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		6 631 627,16	21 519 131,79
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 821 361,15	18 413 632,30
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		3 467 744,61	2 411 853,30
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		184 446,80	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		158 074,60	186 867,40
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		0,00	506 778,79
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		14 770 773,77	12 715 259,72

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	11 124 146,24	13 047 002,96
III.1.	zysk netto (+)	11 124 146,24	13 047 002,96
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	25 894 920,01	25 762 262,68

SKARBNIK GMINY

Renata
główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

Ludwik
p.o. ZASTĘPCY WOJTA

kierownik jednostki

Ludwik Megier

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk
główny księgowy

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

p.o. ZASTĘPCY WOJŁA

Ludwik Megier
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy ul. Zwycięstwa 56 77-141 Borzytuchom			Urząd Gminy Borzytuchom	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
000532079				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		15 913 276,11	18 144 673,29
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		13 686,14	1 115,44
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		15 899 589,97	18 143 557,85
B.	Koszty działalności operacyjnej		4 987 472,81	5 373 648,19
B.I.	Amortyzacja		1 062 178,55	1 162 242,87
B.II.	Zużycie materiałów i energii		495 582,29	466 621,44
B.III.	Usługi obce		1 007 597,73	1 043 016,47
B.IV.	Podatki i opłaty		282 172,83	288 921,34
B.V.	Wynagrodzenia		1 556 887,75	1 676 718,51
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		326 557,52	354 262,19
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		256 496,14	381 865,37
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)		10 925 803,30	12 771 025,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne		222 507,32	315 220,24
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		222 507,32	315 220,24
E.	Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Renata
główny księgowy
Renata Wencka-Walk

2019-03-22
rok, miesiąc, dzień

P.O. ZASTĘPCY WOJTA

Ludwik
kierownik jednostki
Ludwik Megier

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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	11 148 310,62	13 086 245,34
G.	Przychody finansowe	36 312,67	37 380,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	36 312,67	37 380,74
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	60 477,05	76 623,12
H.I.	Odsetki	60 477,05	76 623,12
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	11 124 146,24	13 047 002,96
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)	11 124 146,24	13 047 002,96

SKARBNIK GMINY

Wal
główny księgowy

Renata Wencka-Walk

BeSTia

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

p.o. ZASTĘPCY WOJTA

kierownik jednostki

Ludwik Megier

SKARBNIK GMINY

Walk
główny księgowy
Renata Wencka-Walk

BeSTia

2019-03-22

rok, miesiąc, dzień

[Signature]
p.o. ZASTĘPCY WOJTA

kierownik jednostki

Ludwik Megier

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2018 ROK.

	Treść	Uwagi
Dział I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	Nazwę jednostki	Urząd Gminy Borzytuchom
1.2.	Siedzibę jednostki	77-141 Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56
1.3.	Adres jednostki	j.w.
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki	REGON 000532079 PKD 8411Z (-Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej)
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansów	Dane dotyczą jednostki: Urząd Gminy Borzytuchom
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte zasady zwane polityką rachunkowości. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący :</p> <ul style="list-style-type: none"> - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memorialową. <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej . Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego. Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</p> <p>Zasady, terminy przeprowadzania inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz.395 z późn.zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r.- ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z późn.zm.), - 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 (Dz. U. z 2017 r. poz.1911). <p>Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).</p> <p>Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan</p>

		<p>likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Opisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Kierując się zasadą istotności (art.39 ust.1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Koszty działalności ujmują się tylko na kontach Zespołu 4 , koszty wg rodzajów i ich rozliczenie".</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p>
		<p>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym.</p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmują się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.</p>
5	Inne informacje	Obowiązują zasady w sprawie ujednolicenia stawki dokonywania odpisów umorzeniowych lub amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gminy Borzytuchom.
Dział II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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	Tabela nr 1 i 1a
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	Tabela nr 2 BRAK DANYCH
1.3	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	Tabela nr 3 i 3a NIE DOTYCZY
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość	Tabela nr 4
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	Tabela nr 5
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	Tabela nr 6
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)	Tabela nr 7 NIE DOTYCZY
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym	Tabela nr 8 NIE DOTYCZY
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat i powyżej 5 lat	Tabela nr 9
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	Tabela nr 10 NIE DOTYCZY
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	Tabela nr 11 NIE DOTYCZY
1.12	Łączna kwota 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	Tabela nr 12 NIE DOTYCZY
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	Tabela nr 13 NIE DOTYCZY
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Tabela nr 14
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Tabela nr 15 Należy uzupełnić jeżeli występują dane
1.16	Inne informacje	Tabela nr 16 Inne informacje mające wpływ na wynik finansowy
2		
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	Tabela nr 17 NIE DOTYCZY
2.2.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (inwestycji), w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Tabela nr 18
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Tabela nr 19
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	Należy uzupełnić jeżeli występują dane NIE DOTYCZY
2.5	Inne informacje	Należy ująć inne istotne informacje i objaśnienia niewykazane powyżej (jeżeli występują) NIE DOTYCZY

3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	NIE DOTYCZY
---	--	-------------

UWAGA: W przypadku, jeżeli dane pozycje informacji dodatkowej nie dotyczą jednostki należy wpisywać "nie dotyczy".

SKARBNIK GMINY

Walk
.....
(główny księgowy)

Renata Wencka-Walk

2019-03-22

rok-miesiąc-dzień

p.o. **ZASTĘPCY WÓJTA**

Megier
.....
(kierownik jednostki)

Ludwik Megier

TABELA NR.1

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku.

1	2	3		4		5	6			7		8	9	10	11
		przychody	przemieszczenia (podział)	aktualizacja	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)		Zmniejszenie wartości początkowej	zbycie	likwidacja (podział)	inne (aktualizacja)					
1. Wartości niematerialne i prawne	92 176,78	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	92 176,78
2. Razem środki trwałe	34 202 375,96	768 759,18	219 976,31	287 690,30	1 276 425,79	186 867,40	161 652,60	705 557,79	1 054 077,79	1 054 077,79	34 424 723,96				
2.1. Grunty (bez użytkowania wieczystego)	4 345 163,98	167 188,40	198 433,20	132 015,30	497 636,90	176 624,40	161 652,60	684 014,68	1 022 291,68	1 022 291,68	3 820 509,20				
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	192 555,00	0,00	0,00	155 675,00	155 675,00	10 243,00	0,00	0,00	10 243,00	10 243,00	337 987,00				
2.2. Budyńki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 942 365,85	554 070,78	21 543,11	0,00	575 613,89	0,00	0,00	21 543,11	21 543,11	21 543,11	29 496 436,63				
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	270 056,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 056,72				
2.4. Środki transportu	256 538,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 538,89				
2.5. Inne środki trwałe	195 695,52	47 500,00	0,00	0,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00	47 500,00	243 195,52				
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	34 294 552,74	768 759,18	219 976,31	287 690,30	1 276 425,79	186 867,40	161 652,60	705 557,79	1 054 077,79	1 054 077,79	34 516 900,74				

SKARBNIK GMINY
.....
główny księgowy

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WOJTA
.....
kierownik jednostki
Ludwik Megier

Renata Wencka-Walk

TABELA NR 1a

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 +6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	87 820,53	0,00	3 075,00	0,00	3 075,00	0,00	90 895,53
2. Razem środki trwałe	9 643 055,76	0,00	1 159 167,87	0,00	1 159 167,87	0,00	10 802 223,63
2.1. Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazywane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 116 874,43		1 096 898,07	0,00	1 096 898,07	0,00	10 213 772,50
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	214 712,67	0,00	15 594,24	0,00	15 594,24	0,00	230 306,91
2.4. Środki transportu	221 211,99	0,00	15 013,92	0,00	15 013,92	0,00	236 225,91
2.5. Inne środki trwałe	90 256,67	0,00	31 661,64	0,00	31 661,64	0,00	121 918,31
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	9 730 876,29	0,00	1 162 242,87	0,00	1 162 242,87	0,00	10 893 119,16

SKARBNIK GMINY

Wach

 główny księgowy
Renata Wencicka-Wałk

2019-03-22
 rok-miesiąc-dzień

P. O. ZASTĘPCY WÓJTA

Megler

 kierownik jednostki
Ludwik Megler

TABELA NR 2

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) – stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
Razem	-	-

SKARBNIK GMINY

.....
.....
Renata Wencel-Walk

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA
.....
Kierownik jednostki
Ludwik Kuczyński

TABELA NR 3

Odписы aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie 1	Stan na początek roku obrotowego 2	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4) 5
		zwiększenia 3	zmniejszenia 4	
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

SKARBNIK GMINY

.....
Renata Wenicka-Walk

 główny księgowy

2019-03-22
 rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

 Kierownik jednostki
Łudwik Megier

TABELA NR 3a

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
Razem	-	-	-	-

SKARBNIK GMINY

.....
główny księgowy

Renata Wenccka-Walk

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

.....
kierownik jednostki

Ludwik Magier

TABELA NR 4

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+ 5- 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m ²)	700	17	0,00	717
1.	534 - Borzytuchołom	Wartość (zł)	5 369,00	10 584,00		15 953,00
		Powierzchnia (m ²)	10400	13	0,00	10413
2.	173/2 - Borzytuchołom	Wartość (zł)	79 768,00	35 296,00		115 064,00
		Powierzchnia (m ²)	9200	10,00	0,00	9210
3.	531/1 - Borzytuchołom	Wartość (zł)	70 564,00	31 206,00		101 770,00
		Powierzchnia (m ²)	1600	41,00	0,00	1641
4.	544/24 - Borzytuchołom	Wartość (zł)	12 272,00	11 728,00		24 000,00
		Powierzchnia (m ²)	700	46,00	0,00	746
5.	90/1 - Chotkowo	Wartość (zł)	5 369,00	16 631,00		22 000,00
		Powierzchnia (m ²)	700	66,00	0,00	766
6.	224 - Dąbrówka	Wartość (zł)	5 369,00	15 431,00		20 800,00
		Powierzchnia (m ²)	500	69,00	0,00	569
7.	44/1 - Niedarzyno	Wartość (zł)	3 835,00	13 365,00		17 200,00
		Powierzchnia (m ²)	700	0,00	0,00	700
8.	144/4 - Struszewo	Wartość (zł)	5 369,00	15 831,00		21 200,00
		Powierzchnia (m ²)	600	87,00	687	0
9.	544/17 - Borzytuchołom	Wartość (zł)	4 640,00	5 603,00	10 243,00	0,00
RAZEM		Powierzchnia (m²)	25100	349	687	24762
		Wartość (zł)	192 555,00	155 675,00	10 243,00	337 987,00

SKARBNIK GMINY

.....
Renata Wencel-Walk
 główny księgowy

2019-03-22
 rok-miesiąć-dzień

p.o. **ZASTĘPCY WÓJTY**

.....
Ludwika Megier
 kierownik jednostki

TABELA NR 5
Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumiarzane

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	4	8 540,00	0,00	0,00	8 540,00

SKARBNIK GMINY

.....
Renata

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-03-22

rok-miesiąc-dzień

Renata
p.o. ZASTĘPCY WOJTY

.....
 kierownik jednostki

Ludivik Megier

TABELA NR 6

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje	0	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1						
2	Udziały	1381	138 100,00	0,00	0,00	138 100,00
	Zakład Zagospodarowania					
2.1	Odpadów Sierzno Sp. z o.o.	1381	138 100,00	0,00	0,00	138 100,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1						

SKARBNIK GMINY
.....
główny księgowy
Renata Wejncka-Walk2019-03-22
rok-miesiąc-dzień
.....
p.o. ZASTĘPCY WÓJTY
kierownik jednostki
Ludwik Megier

TABELA NR 7

Stan odpisów aktualizacyjnych wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5 - 6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

SKARBNIK GMINY

.....
główny księgowy
Renata Wencicka-Walk

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. **ZASTĘPCY WOJTA**

.....
kierownik jednostki

Ludwik Megier

TABELA NR 8

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku (3+4-5-6)
	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: - na świadczenia emerytalne i podobne - na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Renata
główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTY

.....
kierownik jednostki

Ludwik Megier

TABELA NR 9

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania długoterminowe	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Kredyty	1 200 000,00	800 000,00	810 335,00	810 335,00	1 550 000,00	1 550 000,00	3 560 335,00	3 160 335,00
	Razem	1 200 000,00	800 000,00	810 335,00	810 335,00	1 550 000,00	1 550 000,00	3 560 335,00	3 160 335,00

SKARBNIK GMINY

.....
 główny księgowy
Renata Weichka-Wałk

2019-03-22
 rok-miesiąc-dzień

.....
 p.o. ZASTĘPCY WÓJTY

 kierownik jednostki
Ludwik Megier

TABELA NR 10

Zobowiązania z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00

SKARBNIK GMINY


.....
główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTY

.....
Kierownik jednostki

Ludwik Megier

TABELA NR 11

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

1 Wyszczególnienie	2 Kwota zobowiązania		3 na koniec roku obrotowego		4 Kwota zabezpieczenia		5 na koniec roku obrotowego		6 Na aktywach trwałych		7 na koniec roku obrotowego		8 Na aktywach obrotowych		9 na koniec roku obrotowego	
	na początek roku obrotowego	0,00	na początek roku obrotowego	0,00	na początek roku obrotowego	0,00	na początek roku obrotowego	0,00	na początek roku obrotowego	0,00	na początek roku obrotowego	0,00	na początek roku obrotowego	0,00	na koniec roku obrotowego	0,00
Weksel	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
Hipoteka	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
Zastaw	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
Inne	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
Razem	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

SKARBNIK GMINY

.....
Renata Wencka-Walk
główny księgowy

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTY
.....
Kierownik jednostki
Ludwik Megier

TABELA NR 12

Wykaz zobowiązań warunkowych

1 Wyszczególnienie	2 Stan na początek roku obrotowego	3 Zwiększenia	4 Zmniejszenia	5 Stan na koniec roku obrotowego (2+ 3 – 4)
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00
- indos weksli	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

p.o. ZASTĘPCA

kierownik jednostki

Ludivic Megier

2019-03-22

rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 13

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B. IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze -prenumeraty -polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

.....
główny Księgowy

Renata Wenccka-Walk

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTY

.....
kierownik jednostki

Ludwik Megier

TABELA NR 14

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

1	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	32 685,89	Polisy ubezpieczeniowe jako gwarancja należytego wykonania robót	

SKARBNIK GMINY

.....
główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WOLFA

.....
kierownik jednostki

Ludwik Megier

TABELA NR. 15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	38 726,96	

SKARBNIK GMINY

1904

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

p.o. ZASTĘPCY WOJTA



.....
kierownik jednostki

Ludwik Magier

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 16
Inne informacje

1. Wyszczególnienie	2. Wartość	3. Uwagi
1. Inne informacje	478 502,28	Pozostałe środki trwałe

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk
.....
główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-03-22
rok-miasteczko-dzień

Wojciech
.....
p.o. ZASTĘPCY WÓJTY
Kierownik jednostki
Ludwik Mogler

TABELA NR 17

Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów

1 Wyszczególnienie	2 Wartość	3 Uwagi
1. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów	0,00	

SKARBNIK GMINY

główny księgowy

Renata

Renata Wencka-Walk

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTY



kierownik jednostki

Ludwik Megier

TABELA NR 18

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	387 695,99	

SKARBNIK GMINY
.....
główny księgowy

Wak
Renata Wencka-Walk

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCA WOLTA
.....
kierownik jednostki
Ludwik Magier



TABELA NR 19

Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	10 000,00	Darowizna

SKARBNIK GMINY

.....
główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-03-22
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCA WÓJTA

.....
kierownik jednostki

Ludwik Megier