

Wpł. 2019.05.06

Zarządzenie Nr 25/19
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 29 kwietnia 2019 roku

*w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego
Gminy Borzytuchom za 2018 rok.*

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017.2077 t.j. ze zm.)

zarządzam, co następuje:

§1

Przekazać Radzie Gminy Borzytuchom sprawozdanie finansowe Gminy Borzytuchom za 2018 rok.

§2

Sprawozdanie finansowe Gminy Borzytuchom, o którym mowa w §1, przekazuje się Radzie Gminy Borzytuchom wraz z następującymi załącznikami:

1. Bilans z wykonania budżetu Gminy Borzytuchom za rok 2018 stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia,
2. Łączny bilans jednostek budżetowych Gminy Borzytuchom za rok 2018 stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia,
3. Łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych Gminy Borzytuchom za rok 2018 stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia,
4. Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych Gminy Borzytuchom za rok 2018 stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia.
5. Łączną informację dodatkową Gminy Borzytuchom za rok 2018 stanowiące załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludwik Megier

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BORZYTUCHOM sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 4829BC2A350EE563 
Numer identyfikacyjny REGON 770979482		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 936 747,48	2 412 935,64	I Zobowiązania	4 312 311,38	3 265 001,19
I.1 Środki pieniężne	1 936 747,48	2 412 935,64	I.1 Zobowiązania finansowe	4 312 293,98	3 160 335,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 936 747,48	2 412 935,64	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	751 958,98	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 560 335,00	3 160 335,00
II Należności i rozliczenia	39 370,77	41 238,13	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	17,40	29 666,19
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	75 000,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 677 189,13	-1 167 680,42
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 412 483,33	1 509 508,71
II.2 Należności od budżetów	39 370,77	41 238,13	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 509 508,71
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 412 483,33	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 (+,-)	-1 264 705,80	-2 677 189,13
			III Rozliczenia międzyokresowe	340 996,00	356 853,00
Suma aktywów	1 976 118,25	2 454 173,77	Suma pasywów	1 976 118,25	2 454 173,77

SKARBNIK GMINY
Renata Wencka-Walk

2019-02-25

p.o. **ZASTĘPCY WÓJTA**

Ludwik Megier

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

Renata Wencka-Walk

4829BC2A350EE563

Ludwik Megier

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

skarbnik

Wal
Renata Wencka-Walk

BeSTia

2019-02-25


rok, miesiąc, dzień

4829BC2A350EE563

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludwik Megier

Megier
Ludwik Megier

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM Numer identyfikacyjny REGON 770979482	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
		Wysłać bez pisma przewodniego 7F6E7FFFA15ECA2F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	30 081 835,94	29 872 735,34	A Fundusz	30 486 717,78	30 270 404,19
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 356,25	1 281,25	A.I Fundusz jednostki	29 829 279,84	27 932 106,99
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	29 939 379,69	29 733 354,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	657 437,94	2 338 297,20
A.II.1 Środki trwałe	29 379 304,13	28 459 344,31	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 (-)	-10 466 708,30	-10 708 705,76
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	24 641 795,35	24 075 323,32	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	59 024,05	40 669,81	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	35 326,90	63 577,77	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	1 189 729,49	1 354 738,78
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	560 075,56	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	1 189 729,49	1 354 738,78
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 451,44	58 048,22
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	138 100,00	138 100,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	659 872,72	754 159,67
A.IV.1 Akcje i udziały	138 100,00	138 100,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	69 351,08	76 791,90
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	361 513,42	399 975,20

SKARBNIK GMINYRenata Wencka-Walk *Renata*
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

7F6E7FFFA15ECA2F

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludwik Megier

(kierownik jednostki)

Ludwik Megier

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	1 594 611,33	1 752 407,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	45 210,31	33 814,98	D.II.8 Fundusze specjalne	34 038,87	28 106,37
B.I.1 Materiały	45 210,31	33 814,98	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34 038,87	28 106,37
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	1 503 734,81	1 682 064,37			
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	0,02			
B.II.4 Pozostałe należności	1 499 957,48	1 676 142,18			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 666,21	36 528,28			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 666,21	36 528,28			
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

Renata Wencka-Walk

(główny księgowy)

BeS

Renata Wencka-Walk

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

7F6E7FFFA15ECA2F

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludwik Megier

(kierownik jednostki)

Ludwik Megier

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	31 676 447,27	31 625 142,97	Suma pasywów	31 676 447,27	31 625 142,97

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk
(główny księgowy)

Renata Wencka-Walk

BeSTia

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

7F6E7FFFA15ECA2F

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA
Ludwik Megier

(kierownik jednostki)


Ludwik Megier

SKARBNIK GMINY
Renata Wencka-Walk
(główny księgowy)
Renata Wencka-Walk

walk
BeS11a

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
7F6E7FFFA15ECA2F

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA
Ludwik Megier
(kierownik jednostki)
Ludwik Megier

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979482			Wysłać bez pisma przewodniego DBDBCDA212D9069C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		16 061 792,66	18 321 516,94
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		16 048 106,52	18 320 401,50
B.	Koszty działalności operacyjnej		15 418 722,77	16 285 944,79
B.I.	Amortyzacja		1 233 021,82	1 327 506,39
B.II.	Zużycie materiałów i energii		980 567,50	966 476,26
B.III.	Usługi obce		1 325 719,07	1 361 395,21
B.IV.	Podatki i opłaty		283 150,83	289 721,34
B.V.	Wynagrodzenia		5 154 912,21	5 602 763,94
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 401 076,79	1 513 312,77
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		277 596,66	401 884,02
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 762 677,89	4 822 884,86
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		643 069,89	2 035 572,15
D.	Pozostałe przychody operacyjne		224 098,57	337 889,21
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		224 098,57	337 889,21
E.	Pozostałe koszty operacyjne		189 728,40	0,00

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

główny księgowy
Renata Wencka-Walk

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA
Ludwik Megierkierownik jednostki
Ludwik Megier

0 11 2019

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	189 728,40	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	677 440,06	2 373 461,36
G.	Przychody finansowe	40 474,93	41 458,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	40 474,93	41 458,96
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)	657 437,94	2 338 297,20
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)	657 437,94	2 338 297,20

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

p.o. **ZASTĘPCY WÓJTA**

Ludwik Megier

kierownik jednostki

Ludwik Megier

BeSTia

DBDBCDA212D9069C

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

DBDBCDA212D9069C


p.o. ZASTĘPCY WOJTA

Ludwik Megier

kierownik jednostki

Ludwik Megier

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Borzytuchom ul. Zwycięstwa 56 77-141 BORZYTUCHOM		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON 770979482			Wystać bez pisma przewodniego 1C6EB8D84CB70E92 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		27 995 592,52	32 829 279,84
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		27 798 495,28	30 350 295,24
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		9 699 576,28	11 124 146,24
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		17 723 702,48	17 109 408,09
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 trwale i środki trwale 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)		15 668 731,59	32 237 468,09
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		8 883 527,62	10 466 708,30
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		2 974 937,96	18 609 602,80
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	562 436,29
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		29 829 279,84	27 932 106,99

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludwik Megier

kierownik jednostki

Ludwik Megier

2.11.2019

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	657 437,94	2 338 297,20
III.1.	zysk netto (+)	11 124 146,24	13 047 002,96
III.2.	strata netto (-)	-10 466 708,30	-10 708 705,76
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	30 486 717,78	30 270 404,19

SKARBNIK GMINY
Renata Wencka-Walk

główny księgowy
Renata Wencka-Walk *lwsh*

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA
Ludwik Megier

kierownik jednostki
Ludwik Megier

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-04-29

rok, miesiąc, dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludwik Megier

kierownik jednostki

Załącznik nr 1
do Zarządzenia
nr 109/18
Wójta Gminy Borzytuchom
z dnia 31.12.2018r.

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 770979482 PKD 8411 Z (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 samodzielne sprawozdania finansów	Dane łączne
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 jednostki 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 powtórnego. 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</p>

2 14 1900

		<p>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 likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej.</p> <p>Środki trwale 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 trwale 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 ujmuje 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 ujmuje 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 Borzutyłuchom.
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 wieczysto	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 umowę 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 NIE DOTYCZY
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

.....
główny księgowy *pooh*
Renata Wencka-Walk

2019-04-29

rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

.....
Ludmiła Megier
kierownik jednostki

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.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa stanu na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
		przychody	przemieszczenia (podział)		aktualizacja	zbycie	likwidacja (podział)			inne (aktualizacja)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	92 176,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 176,78
2. Razem środki trwałe	40 711 717,49	950 882,75	219 976,31	287 690,30	1 458 549,36	186 867,40	161 652,60	705 557,79	1 054 077,79	41 116 189,06
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	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	337 987,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 442 507,38	692 929,56	21 543,11	0,00	714 472,67	0,00	0,00	21 543,11	21 543,11	36 135 436,94
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	279 256,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279 256,72
2.4. Środki transportu	256 538,89	43 264,79	0,00	0,00	43 264,79	0,00	0,00	0,00	0,00	299 803,68
2.5. Inne środki trwałe	195 695,52	47 500,00	0,00	0,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 195,52
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	40 803 894,27	950 882,75	219 976,31	287 690,30	1 458 549,36	186 867,40	161 652,60	705 557,79	1 054 077,79	41 208 365,84

SKARBNIK GMINY

1004

główny księgowy

Renata Wencka-Walk

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WOJTA

Kierownik jednostki

Lucyna Hęgiel

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			
	2	3	4	5	6	7
1	2	3	4	5	6	7
1. Wartości niematerialne i prawne	87 820,53	0,00	3 075,00	0,00	3 075,00	0,00
2. Razem środki trwałe	11 332 413,36	0,00	1 324 431,39	0,00	1 324 431,39	12 656 844,75
2.1. Grunty	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
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 800 712,03	0,00	1 259 401,59	0,00	1 259 401,59	12 060 113,62
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny	220 232,67	0,00	18 354,24	0,00	18 354,24	238 586,91
2.4. Środki transportu	221 211,99	0,00	15 013,92	0,00	15 013,92	236 225,91
2.5. Inne środki trwałe	90 256,67	0,00	31 661,64	0,00	31 661,64	121 918,31
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	11 420 233,89	0,00	1 327 506,39	0,00	1 327 506,39	12 747 740,28

SKARBNIK GMINY

Renata Wencika-Wałk
główny księgowy

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCA WOJTA

Ludisław Magier
kierownik jednostki

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

.....
główny wygrywca
Renata Wętko-Walk

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASIEPCY WÓJTA

.....
Lukasz Magier
kierownik jednostki

TABELA NR 3

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

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

Wach

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WOJTA

Magda

Magda
kierownik jednostki

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

Joseph

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

2019-04-29

rok-miesiąć-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Lucyńska Maria

.....
kierownik jednostki

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

SKARBNIK GMINY

locck

Renata Wenccha-Walk

główny księgowy

2019-04-29
rok-miesiąć-dzień

SKARBNIK GMINY

locck

Renata Wenccha-Walk

główny księgowy

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

Woh

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludziec Małgorzata

kierownik jednostki

2019-04-29

rok-miesiąc-dzień

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		
1	2	3	4	5	6	7
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludwik Męjski

kierownik jednostki

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

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

Wolk
Renata Wępczka-Wolk

główny księgowy

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCA WÓJTA

[Signature]
Irena Jędrzejko

kierownik jednostki

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

Renata Wancka-Walk

główny księgowy

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludivic Megyer

kierownik jednostki

2019-04-29

rok-miesiąc-dzień

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

Renata

Renata Wencka-Walk

.....
główny księgowy

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludwik

.....
Kierownik jednostki

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	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego		
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

Wojciech

Renata Wenccka-Walk

główny księgowy

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA

Ludwik Megier

.....
kierownik jednostki

2019-04-29

rok-miesiąc-dzień

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

Renata Wencka-Walk

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

PO ZASTĄPCY WÓJTA

Ludwika M...

kierownik jednostki

2019-04-29

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

Renata

Renata Wencka-Walk

główny księgowy

2019-04-29

rok-miesiąc-dzień

SKARBNIK GMINY
Renata

Renata Wencka-Walk

kierownik jednostki

TABELA NR 14

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	32 685,89	Polisy ubezpieczeniowe jako gwarancja należytego wykonania robót

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk
.....
główny księgowy

SKARBNIK GMINY
Renata Wencka-Walk
.....
kierownik jednostki

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 15

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	103 634,47	

SKARBNIK GMINY

Renata Wencka-Walk

.....
główny księgowy

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA
Ludmila Męgiła
.....
kierownik jednostki

TABELA NR. 16
Inne informacje

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Inne informacje	55 657,50	Wysięgowanie inwestycji ze względu na brak efektu rzeczowego.
	1 702 202,93	Pozostałe środki trwałe

SKARBNIK GMINY

Renata

główny księgowy

Renata Wenccka-Walk

UO. ZASADY WOLNOŚCI
Wenccka-Walk
Renata Wenccka-Walk

.....
Kierownik jednostki

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

TABELA NR 17

Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów

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

SKARBNIK GMINY

Wojtek

Renata Wencka-Walk

.....
główny księgowy

p.o. ZASTĘPCY WÓJTA
Michał Nęcki
.....
kierownik jednostki

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

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	571 664,56	

SKARBNIK GMINY

Renata

Renata Wencka-Walk

.....
główny księgowy

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

LIUCHTA
LIUCHTA
.....
kierownik jednostki

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	31 583,11	Odszkodowanie i darowizna

SKARBNIK GMINY

hach

Renata Wencka-Walk

.....
główny księgowy

2019-04-29
rok-miesiąc-dzień

p.o. ZASTĘPCA WOLTA



.....
kierownik jednostki

