

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul.Jaszowskiego 3A 28-366 MAŁOGOSZCZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009811		Wysłać bez pisma przewodniego 664FC76FF5F44D97 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	61 008 839,77	58 477 115,04	A Fundusz	59 922 224,92	58 407 880,80
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 644,81	5 800,21	A.I Fundusz jednostki	55 708 273,28	56 470 054,81
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	60 810 711,96	58 328 590,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 213 951,64	1 937 825,99
A.II.1 Środki trwałe	58 674 087,72	57 160 180,37	A.II.1 Zysk netto (+)	26 328 335,26	25 653 819,67
A.II.1.1 Grunty	9 518 845,07	11 462 678,07	A.II.2 Strata netto (-)	-22 114 383,62	-23 715 993,68
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	827 692,00	2 684 832,00	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	48 699 305,60	45 264 336,80	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	240 997,00	275 321,29	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	189 646,40	116 648,12	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	25 293,65	41 196,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 596 242,04	3 648 882,89
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 136 624,24	1 168 410,46	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 596 242,04	3 648 882,89
A.III Należności długoterminowe	166 983,00	123 224,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 562 604,61	774 329,46
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	19 500,00	19 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	261 160,63	223 972,00
A.IV.1 Akcje i udziały	19 500,00	19 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 063 388,99	1 032 792,66
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	919 244,94	944 990,14

Iwona Danuta Szymkiewicz
(główny księgowy)
BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
664FC76FF5F44D97

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	238 446,87	101 720,62
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	279 173,65	284 692,11
B Aktywa obrotowe	3 509 627,19	3 579 648,65	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	417,00	0,00
B.I Zapasy	39 777,16	54 337,19	D.II.8 Fundusze specjalne	271 805,35	286 385,90
B.I.1 Materiały	39 777,16	54 337,19	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	271 805,35	286 385,90
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	2 916 057,86	2 979 622,74			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	233 904,96	137 250,16			
B.II.2 Należności od budżetów	37 413,59	34 925,30			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	4 876,42	4 775,92			
B.II.4 Pozostałe należności	2 639 862,89	2 802 012,36			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	659,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	553 792,17	545 688,72			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	553 792,17	545 688,72			
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			

Iwona Danuta Szymkiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

664FC76FF5F44D97

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	64 518 466,96	62 056 763,69	Suma pasywów	64 518 466,96	62 056 763,69

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Iwona Danuta Szymkiewicz
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

664FC76FF5F44D97

Iwona Danuta Szymkiewicz
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

664FC76FF5F44D97

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul.Jaszowskiego 3A 28-366 MAŁOGOSZCZ	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MAŁOGOSZCZ sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009811		Wysłać bez pisma przewodniego 258240151544AA47 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 668 589,12	1 398 901,19	I Zobowiązania	12 846 623,97	13 395 250,74
I.1 Środki pieniężne	1 668 589,12	1 398 901,19	I.1 Zobowiązania finansowe	12 833 233,01	13 353 748,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 668 589,12	1 398 901,19	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 016 485,01	1 804 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 816 748,00	11 549 748,00
II Należności i rozliczenia	132 318,28	165 879,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	41 452,57
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	13 390,96	50,17
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 933 295,56	-12 724 867,55
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 810 386,37	-791 571,99
II.2 Należności od budżetów	132 318,28	165 879,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 810 386,37	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-791 571,99
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 (+,-)	-13 743 681,93	-11 933 295,56
			III Rozliczenia międzyokresowe	887 578,99	894 397,00
Suma aktywów	1 800 907,40	1 564 780,19	Suma pasywów	1 800 907,40	1 564 780,19

Iwona Danuta Szymkiewicz
skarbnik

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
zarząd

BeSTia

258240151544AA47

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Iwona Danuta Szymkiewicz

skarbnik

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski

zarząd

BeSTia

258240151544AA47

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul.Jaszowskiego 3A 28-366 MAŁOGOSZCZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 291009811			Wysłać bez pisma przewodniego A1F5FBDC5B8437F8 	
sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		51 167 391,64	51 805 285,97
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 560 425,28	2 665 836,02
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		48 606 966,36	49 139 449,95
B.	Koszty działalności operacyjnej		47 402 227,60	49 808 182,15
B.I.	Amortyzacja		2 372 609,74	2 452 211,63
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 515 089,84	3 304 619,30
B.III.	Usługi obce		3 532 676,43	4 129 653,17
B.IV.	Podatki i opłaty		428 444,37	413 685,92
B.V.	Wynagrodzenia		17 411 828,00	19 220 255,98
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 897 482,03	5 195 457,69
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		531 535,66	617 097,34
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		14 708 086,37	14 471 327,41
B.X.	Pozostałe obciążenia		4 475,16	3 873,71
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 765 164,04	1 997 103,82
D.	Pozostałe przychody operacyjne		815 585,94	441 608,45
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		440 000,00	440 000,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		375 585,94	1 608,45
E.	Pozostałe koszty operacyjne		41 540,64	196 932,76

Iwona Danuta Szymkiewicz
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

BeSTia

A1F5FBDC5B8437F8

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	41 540,64	196 932,76
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 539 209,34	2 241 779,51
G.	Przychody finansowe	58 335,39	45 308,73
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	42,00	511,00
G.II.	Odsetki	58 293,39	44 797,73
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	373 404,09	349 262,25
H.I.	Odsetki	371 695,78	345 293,59
H.II.	Inne	1 708,31	3 968,66
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 224 140,64	1 937 825,99
J.	Podatek dochodowy	10 189,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 213 951,64	1 937 825,99

Iwona Danuta Szymkiewicz
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

BeSTia

A1F5FBDC5B8437F8

SEKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Iwona Danuta Szymkiewicz
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul. Jaszowskiego 3A 28-366 MAŁOGOSZCZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON 291009811		Wysłać bez pisma przewodniego C632BFF4D5F9352F 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	55 697 115,23	55 708 273,28	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	147 313 287,50	233 979 151,40	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	26 421 226,56	26 328 335,26	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	46 626 419,66	50 645 537,37	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	1 373 760,40	2 739 905,19	
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	2 418 459,51	262 142,76	
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	70 473 421,37	154 003 230,82	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	135 223 523,11	214 567 617,80	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	21 450 354,36	22 114 383,62	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	48 436 806,03	49 855 091,88	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 264 658,63	6 120 580,06	
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	740 051,92	24 200,00	
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	60 331 652,17	136 453 362,24	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	55 708 273,28	56 470 054,81	

Iwona Danuta Szymkiewicz
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 213 951,64	1 937 825,99
III.1.	zysk netto (+)	26 328 335,26	25 653 819,67
III.2.	strata netto (-)	-22 114 383,62	-23 715 993,68
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	59 922 224,92	58 407 880,80

Iwona Danuta Szymkiewicz
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

Iwona Danuta Szymkiewicz
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy Małogoszcz ul. Jaszowskiego 3A 28-366 MAŁOGOSZCZ	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009811		757B848F5F9C5F1B 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Danuta Szymkiewicz
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Sprawdzono pod względem
formalno-rachunkowym

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Iwona Danuta Szymkiewicz
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Mariusz Dariusz Piotrowski
(kierownik jednostki)

Mariusz

WIAŁCUSZ

1.2	siedzibę jednostki
	Małogoszcz

ul. Jaszowskiego 3a 28-366 Małogoszcz

41112 Kierowanie i nadzór nad działalnością publiczną

Mod 001.20	r. de	1.12.2	8r
------------	-------	--------	----

Sprawozdanie zawiera jednostki :Urząd Gminy Małogoszcz, Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Małogoszczu, Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Małogoszczu, Samorządowe Centrum Oświaty w Małogoszczu, Zespół Szkół Ogólnokształcących w Małogoszczu, Zespół Placówek Oświatowych w Złotnikach, Zespół Placówek Oświatowych w Żarczycach Dużych, Szkoła Podstawowa w Kozłowie, Szkoła Podstawowa w Rembieszku, Przedszkole Publiczne w Małogoszczu, Przedszkole Publiczne w Kozłowie.	
---	--

1. aktywa i pasywa wyrażone w przychodzie na rzeczowy i zadaniowy sposób, przewidziany ustawą o rachunkowości, z wyjątkiem przepisów ustawy o finansach publicznych i 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 po stronie państwa w Rzeczypospolitej Polskiej.

elektronicznie

a) w przypadku zakupu w dniu zakupu.

odchisany przez

a) środki trwałe na kwotę 611 Środków trwałe (pow.żej 3 500,00 zł)

b) pozostałe środki trwałe na koncie 013-Pozostałe środki trwałe (od 1 500 – 3 500 zł)

Odpisów umorzonych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka

Umożliwienie douzupniać Umocnienie ujmowane jest w kolumnie 071 - Umocnienie środków trwałych oraz wartości

[illegible]

ia środków wających nie dokonuje się aktualizacji z tytułu trwałej utraty wartości.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki z wyjątkiem

tego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt mogą być finansowane ze środków na

HOW

ozostałe środki trwałe obejmują:

- książki i inne zbiory biblioteczne.

Produkt dydaktyczny służyć do nauczania w wychowaniu w szkołach i placówkach oświatowych

...sposób dydaktyczny, służąc do nauczania wyników nauki w szkołach, placówkach oświatowych,

data: 2015.04.30

	• meble i dywany,
--	-------------------

12:36:27 +02'00'

	• środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013-Pozostałe środki trwałe i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072-Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wycenia się i wprowadza się do ewidencji według ceny nabycia, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości wynikającej z dowodu przekazania albo według wartości rynkowej lub szacunkowej opartej na innych składnikach tego samego rodzaju i gatunku. Wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych – podlegają umarzaniu jednorazowo na koniec każdego roku budżetowego według stawek amortyzacyjnych w wysokości 20 %. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071-Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072-Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych . 3. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczone w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację nie zużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. 4. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł. podwyższają wartość początkową tych środków trwałych , a nie przekraczające 3.500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu.
5.	inne informacje
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
	Szczegółową informację o głównych składnikach aktywów trwałych, pozostałych środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załączona tabela
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	nie dotyczy
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
	1.893.376,67

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	• Udziały: 95 szt.x100,00 o wartości 9.500,00 zł • Udziały: 20 szt.x500,00 o wartości 10.000,00 zł •

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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	5.004.000,00zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	3.900.000,00zł.
c)	powyżej 5 lat
	4.449.748,00zł.
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
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	203.357,73
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za urlop na kwotę 96.128,71zł. Nagrody jubileuszowe trzy na kwotę 383.575,17zł. Odprawa emerytalna jedna na kwotę 451.268,43 zł Odprawy po zakończeniu kadencji 30.540,00 Razem: 961.512,31 zł

1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	2.038.674,27
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK MIASTA I GMINY

mgr Iwona Szymkiewicz

(główny księgowy)

30 KWI. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr Mariusz Piotrowski

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej(4+5 +6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej(8 +9+10)
			Aktualizacja	Przychody	Przebieg		Zbycie	Likwidacja	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Wartości niematerialne i prawne	156 172,36	0,00	1 335,01	0,00	1 335,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Środki trwałe	101 830 336,51	0,00	6 397 068,42	0,00	6 397 068,42	2 438 093,04	35 452,32	1 857 140,00	4 330 685,36
1)	Grunty	9 518 845,07	0,00	1 968 033,00	0,00	1 968 033,00	24 200,00	0,00	0,00	24 200,00
2)	Budynki i lokale	28 245 651,71	0,00	449 331,97	0,00	449 331,97	418 764,00	0,00	0,00	418 764,00
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr.2)	60 251 585,80	0,00	3 389 914,16	0,00	3 389 914,16	1 762 841,04	0,00	1 857 140,00	3 619 981,04
4)	Kotły i maszyny energet.	1 380 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogóln. zastosow	433 450,33	0,00	46 399,72	0,00	46 399,72	0,00	27 513,11	0,00	27 513,11
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	294 098,30	0,00	49 266,80	0,00	49 266,80	232 288,00	0,00	0,00	232 288,00
7)	Urządzenia techniczne	286 881,88	0,00	21 500,00	0,00	21 500,00	0,00	7 939,21	0,00	7 939,21
8)	Środki transportu	1 236 098,81	0,00	25 250,00	0,00	25 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	182 751,61	0,00	447 372,77	0,00	447 372,77	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem główne składniki aktywów trwałych		101 986 508,87	0,00	6 398 403,43	0,00	6 398 403,43	2 438 093,04	35 452,32	1 857 140,00	4 330 685,36
3	Pozostałe środki trwałe	4 039 503,20	0,00	92 500,33	0,00	92 500,33	0,00	28 741,10	0,00	28 741,10
4	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		106 026 012,07	0,00	6 490 903,76	0,00	6 490 903,76	2 438 093,04	64 193,42	1 857 140,00	4 359 426,46

Główne składniki aktywów trwałych

Wartość początkowa- stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Lp	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejsze nie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktuali- zacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początku roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
12		13	14	15	16	17	18	19	20	21
157 507,37	1	144 527,55	0,00	5 844,60	1 335,01	7 179,61	0,00	151 707,16	11 644,81	5 800,21
103 896 719,57	2	43 156 248,79	0,00	3 886 186,39	0,00	3 886 186,39	305 895,98	46 736 539,20	58 674 087,72	57 160 180,37
11 462 678,07	1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 518 845,07	11 462 678,07
29 276 219,69	2)	12 927 801,69	0,00	723 914,52	0,00	723 914,52	0,00	13 651 716,21	15 317 850,03	15 043 267,48
60 021 519,92	3)	26 870 130,23	0,00	2 968 475,03	0,00	2 968 475,03	38 155,66	29 800 449,60	33 381 455,57	30 221 069,32
1 380 973,00	4)	1 345 036,34	0,00	8 559,58	0,00	8 559,58	0,00	1 353 595,92	35 936,66	27 377,08
452 336,94	5)	337 804,37	0,00	47 769,50	0,00	47 769,50	27 513,11	358 060,76	95 645,96	94 276,18
111 077,10	6)	279 776,99	0,00	1 940,55	0,00	1 940,55	232 288,00	49 429,54	14 321,31	61 647,56
300 442,67	7)	191 788,81	0,00	24 572,60	0,00	24 572,60	7 939,21	208 422,20	95 093,07	92 020,47
1 261 348,81	8)	1 046 452,41	0,00	98 248,28	0,00	98 248,28	0,00	1 144 700,69	189 646,40	116 648,12
	9)									
630 124,36		39 868,52	0,00	12 706,33	0,00	12 706,33	0,00	170 164,28	25 293,65	41 196,09
104 064 226,94		43 300 776,34	0,00	3 892 030,99	1 335,01	3 893 366,00	305 895,98	46 888 246,36	58 685 732,53	57 165 980,58
4 103 262,43	3	4 039 503,20	0,00	5 270,22	0,00	5 270,22	28 741,10	4 103 262,43	0,00	0,00
0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108 157 489,37		47 340 279,54	0,00	3 897 301,21	1 335,01	3 898 636,22	334 637,08	50 991 508,79	58 685 732,53	57 165 980,58

