

| | | |
|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sadowie Sadowie 86 27-580 SADOWIE | BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SADOWIE sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 631B8D7B3B568D6C  |
| Numer identyfikacyjny REGON 830410014 | | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|---|-----------------------|---------------------|--|-----------------------|---------------------|
| I Środki pieniężne | 875 917,39 | 770 684,16 | I Zobowiązania | 2 811 475,30 | 2 850 640,23 |
| I.1 Środki pieniężne | 875 917,39 | 770 684,16 | I.1 Zobowiązania finansowe | 2 799 041,80 | 2 848 258,13 |
| I.1.1 Środki pieniężne budżetu | 875 917,39 | 770 684,16 | I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 243 236,00 | 180 288,33 |
| I.1.2 Pozostałe środki pieniężne | 0,00 | 0,00 | I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 2 555 805,80 | 2 667 969,80 |
| II Należności i rozliczenia | 238 205,71 | 75 170,70 | I.2 Zobowiązania wobec budżetów | 9 814,23 | 2 382,10 |
| II.1 Należności finansowe | 81 987,81 | 0,00 | I.3 Pozostałe zobowiązania | 2 619,27 | 0,00 |
| II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy) | 81 987,81 | 0,00 | II Aktywa netto budżetu | -1 917 651,93 | -2 212 053,04 |
| II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) | 0,00 | 0,00 | II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-) | 285 247,69 | -290 901,11 |
| II.2 Należności od budżetów | 35 017,38 | 46 430,36 | II.1.1 Nadwyżka budżetu (+) | 285 247,69 | 0,00 |
| II.3 Pozostałe należności i rozliczenia | 121 200,52 | 28 740,34 | II.1.2 Deficyt budżetu (-) | 0,00 | -290 901,11 |
| III Rozliczenia międzyokresowe | 2 619,27 | 2 252,33 | II.1.3 Niewykonane wydatki (-) | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-) | -33 391,31 | -3 500,00 |
| | | | II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.4 Środki z prywatyzacji | 0,00 | 0,00 |
| | | | II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-) | -2 169 508,31 | -1 917 651,93 |
| | | | III Rozliczenia międzyokresowe | 222 919,00 | 209 520,00 |
| Suma aktywów | 1 116 742,37 | 848 107,19 | Suma pasywów | 1 116 742,37 | 848 107,19 |

Irena Grażyna Nowakowska
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marzena Urban-Żelazowska
zarząd

BeSTia

631B8D7B3B568D6C

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Irena Grażyna Nowakowska
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marzena Urban-Żelazowska
zarząd

BeSTia

631B8D7B3B568D6C

| | | |
|--|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sadowie Sadowie 86 27-580 SADOWIE | BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach |
| | | Wysłać bez pisma przewodniego 57F6CF35146145E9  |
| Numer identyfikacyjny REGON 830410014 | sporządzony na dzień 31-12-2018 r. | |

| AKTYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|--|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe | 15 211 022,05 | 15 455 713,87 | A Fundusz | 15 007 253,18 | 15 182 989,52 |
| A.I Wartości niematerialne i prawne | 55 976,28 | 13 994,05 | A.I Fundusz jednostki | 14 734 420,97 | 14 559 581,62 |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe | 15 146 845,77 | 15 433 519,82 | A.II Wynik finansowy netto (+,-) | 272 833,54 | 623 407,90 |
| A.II.1 Środki trwałe | 14 885 238,27 | 13 907 006,65 | A.II.1 Zysk netto (+) | 8 017 410,57 | 8 495 493,55 |
| A.II.1.1 Grunty | 655 133,24 | 656 108,14 | A.II.2 Strata netto (-) | -7 744 577,03 | -7 872 085,65 |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 0,00 | 224 935,00 | A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-) | -1,33 | 0,00 |
| A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 10 494 982,01 | 9 963 020,01 | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny | 3 595 638,07 | 3 182 843,28 | B Fundusze placówek | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.4 Środki transportu | 105 000,00 | 84 000,00 | C Państwowe fundusze celowe | 0,00 | 0,00 |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe | 34 484,95 | 21 035,22 | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 754 854,98 | 897 953,02 |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 261 607,50 | 1 526 513,17 | 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 | 754 854,98 | 897 953,02 |
| A.III Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | 50 370,50 | 241 773,08 |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe | 8 200,00 | 8 200,00 | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów | 24 534,00 | 24 207,00 |
| A.IV.1 Akcje i udziały | 8 200,00 | 8 200,00 | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 112 604,53 | 111 501,70 |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 193 383,80 | 191 574,99 |

Irena Grażyna Nowakowska
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Urban-Żelazowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

57F6CF35146145E9

Strona 1 z 4

| | | | | | |
|--|------------|------------|--|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | D.II.5 Pozostałe zobowiązania | 25 180,46 | 81 147,18 |
| 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 | 551 086,11 | 625 228,67 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 121 200,52 | 28 740,34 |
| B.I Zapasy | 0,00 | 0,00 | D.II.8 Fundusze specjalne | 227 581,17 | 219 008,73 |
| B.I.1 Materiały | 0,00 | 0,00 | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych | 227 581,17 | 219 008,73 |
| 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 | 350 809,26 | 481 119,02 | | | |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.2 Należności od budżetów | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.II.4 Pozostałe należności | 350 809,26 | 481 119,02 | | | |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe | 200 276,85 | 144 109,65 | | | |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie | 0,00 | 0,00 | | | |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 200 276,85 | 144 109,65 | | | |
| 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 | | | |

Irena Grażyna Nowakowska
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Marzena Urban-Żelazowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

57F6CF35146145E9

| | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | |
| Suma aktywów | 15 762 108,16 | 16 080 942,54 | Suma pasywów | 15 762 108,16 | 16 080 942,54 |

Irena Grażyna Nowakowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

57F6CF35146145E9


Marzena Urban-Żelazowska
(kierownik jednostki)

Irena Grażyna Nowakowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
57F6CF35146145E9

Marzena Urban-Żelazowska
(kierownik jednostki)

| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sadowie Sadowie 86 27-580 SADOWIE | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p> | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach |
| Numer identyfikacyjny REGON 830410014 | | 399FCB180319657D  |

| 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) | 1 781 122,83 |
| 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

Irena Grażyna Nowakowska
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Marzena Urban-Żelazowska
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'


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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Irena Grażyna Nowakowska
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

Marzena Urban-Żelazowska
(kierownik jednostki)

| | | | |
|--|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sadowie Sadowie 86 27-580 SADOWIE | Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach | |
| Numer identyfikacyjny REGON 830410014 | | Wysłać bez pisma przewodniego 51936609DDB142A3  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej | 13 673 529,42 | 16 025 640,10 | |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 166 626,52 | 127 315,56 | |
| 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 | 13 497 758,40 | 15 898 324,54 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 13 237 286,82 | 15 474 944,45 | |
| B.I. Amortyzacja | 1 388 765,51 | 1 425 750,18 | |
| B.II. Zużycie materiałów i energii | 650 268,91 | 696 992,08 | |
| B.III. Usługi obce | 1 962 837,87 | 3 690 974,48 | |
| B.IV. Podatki i opłaty | 95 945,00 | 94 688,00 | |
| B.V. Wynagrodzenia | 3 775 921,34 | 4 225 541,67 | |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników | 976 217,11 | 1 058 576,54 | |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 533 690,81 | 568 960,03 | |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 | |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu | 3 805 844,27 | 3 665 665,47 | |
| B.X. Pozostałe obciążenia | 47 796,00 | 47 796,00 | |
| C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B) | 436 242,60 | 550 695,65 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 44 915,47 | 15 782,47 | |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | |
| D.II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | |
| D.III. Inne przychody operacyjne | 44 915,47 | 15 782,47 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 133 686,22 | -82 236,98 | |

Irena Grażyna Nowakowska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marzena Urban-Żelazowska
kierownik jednostki

| | | | |
|--------|--|-------------------|-------------------|
| 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 | 133 686,22 | -82 236,98 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 347 471,85 | 648 715,10 |
| G. | Przychody finansowe | 91 234,67 | 95 344,26 |
| G.I. | Dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 360,00 |
| G.II. | Odsetki | 91 234,67 | 94 984,26 |
| G.III. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H. | Koszty finansowe | 156 728,58 | 120 648,70 |
| H.I. | Odsetki | 156 728,58 | 120 648,70 |
| H.II. | Inne | 0,00 | 0,00 |
| I. | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | 281 977,94 | 623 410,66 |
| J. | Podatek dochodowy | 0,00 | 0,00 |
| K. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 2,76 |
| L. | Zysk (strata) netto (I-J-K) | 281 977,94 | 623 407,90 |
| | | | |

Irena Grażyna Nowakowska
główny księgowy


2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marzena Urban-Żelazowska
kierownik jednostki

Irena Grażyna Nowakowska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marzena Urban-Żelazowska
kierownik jednostki

| | | | |
|---|--|--|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sadowie Sadowie 86 27-580 SADOWIE | Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r. | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach | |
| Numer identyfikacyjny REGON 830410014 | | Wysłać bez pisma przewodniego 1793525FC8023FDC  | |
| | | Stan na koniec roku poprzedniego | Stan na koniec roku bieżącego |
| I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO) | 15 334 949,46 | 10 734 420,97 | |
| I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu) | 21 771 980,99 | 25 654 397,80 | |
| I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły | 7 780 483,78 | 8 017 410,57 | |
| I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe | 13 265 960,30 | 16 173 612,62 | |
| I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich | 0,00 | 0,00 | |
| I.1.4. Środki na inwestycje | 710 536,91 | 1 462 399,71 | |
| 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 | 15 000,00 | 974,90 | |
| 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 | 0,00 | |
| I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu) | 22 372 509,48 | 25 829 237,15 | |
| I.2.1. Strata za rok ubiegły | 7 314 931,30 | 7 744 577,03 | |
| I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe | 13 592 337,70 | 15 986 895,65 | |
| I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły | 8,34 | 1,33 | |
| I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje | 1 438 693,54 | 2 097 763,14 | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | 26 538,60 | 0,00 | |
| II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) | 14 734 420,97 | 14 559 581,62 | |

Irena Grażyna Nowakowska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marzena Urban-Żelazowska
kierownik jednostki

| | | | |
|-------------|---|---------------|---------------|
| III. | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 272 832,21 | 623 407,90 |
| III.1. | zysk netto (+) | 8 017 410,57 | 8 495 493,55 |
| III.2. | strata netto (-) | -7 744 577,03 | -7 872 085,65 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych | -1,33 | 0,00 |
| IV. | Fundusz (II+,-III) | 15 007 253,18 | 15 182 989,52 |
| | | | |

Irena Grażyna Nowakowska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marzena Urban-Żelazowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Irena Grażyna Nowakowska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Marzena Urban-Zelazowska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | Gmina Sadowie |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | Sadowie |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Sadowie 86 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 27-580 Sadowie |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | zadania publiczne o znaczeniu lokalnym, zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne |
| | sprawozdanie łączne |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | <p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem 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 poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych 3) odzież i umundurowanie 4) meble i dywany 5) inwentarz żywy <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne umarza się według stawki 30 %</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania,</p> <p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające wartości 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>4) Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>5) Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.</p> |

| | |
|------------|---|
| | 6) Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. |
| 5. | inne informacje |
| | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczególony 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 |
| | zgodnie z tabelą nr 1 |
| 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 wieczystość |
| | zgodnie z tabelą nr 2 |
| 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 |
| | 34.744,39 zł tabela nr 3 |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | 73 udziały o łącznej wartości 8.200 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) |
| | zgodnie z tabelą nr 4 |
| 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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: |
| a) | powyżej 1 roku do 3 lat |
| | 644.172,00 zł |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 581.072,00 zł |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 1.620.761,80 zł |
| 1.10. | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego |
| | brak danych |
| 1.11. | łącznie 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 |
| | 128.795,00 zł |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | 110.123,15 zł |
| 1.16. | inne informacje |
| | brak danych |
| 2. | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | brak danych |
| 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 |
| | 1.526.513,17 zł |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | brak danych |
| 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 |
| | brak danych |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | brak danych |

Irena
Grażyna
Nowakowska

Elektronicznie
podpisany przez Irena
Grażyna Nowakowska
Data: 2019.04.30
11:26:09 +02'00'

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Marzena
Urban-
Żelazowska

Elektronicznie podpisany
przez Marzena Urban-
Żelazowska
Data: 2019.04.30 11:24:09
+02'00'

stan na 31.12.2018r.

Główne składniki aktywów trwałych

Tabela nr 1

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej 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) | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7- 11) |
|---------------|--|--|----------------------------------|-------------------|-----------------|---|-----------------------------------|------------------|-----------------|---|---|
| | | | Aktualizacja | Przychody | Przemieszczenie | | Zbycie | Likwidacja | inne | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 213 893,29 | | 4 538,00 | | 4 538,00 | | 13 034,91 | | 13 034,91 | 205 396,38 |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 28 724 967,17 | 0,00 | 990 404,08 | 0,00 | 990 404,08 | 349 240,38 | 73 868,22 | 8 500,00 | 431 608,60 | 29 283 762,65 |
| 1) | Grunty | 655 133,24 | | 974,90 | | 974,90 | | | | 0,00 | 656 108,14 |
| 2) | Budynki i lokale | 5 588 433,88 | | 13 500,00 | | 13 500,00 | | | | 0,00 | 5 601 933,88 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 15 374 255,15 | | 265 683,89 | | 265 683,89 | | | | 0,00 | 15 639 939,04 |
| 4) | Kotły i m aszyny energetyczne | 6 800,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 6 800,00 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 256 535,60 | | 19 677,54 | | 19 677,54 | | | | 0,00 | 276 213,14 |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 32 000,90 | | | | 0,00 | | | 5 000,00 | 5 000,00 | 27 000,90 |
| 7) | Urządzenia techniczne | 5 282 110,07 | | 105 700,00 | | 105 700,00 | | 47 353,06 | | 47 353,06 | 5 340 457,01 |
| 8) | Środki transportu | 355 710,00 | | 407 240,38 | | 407 240,38 | 349 240,38 | | | 349 240,38 | 413 710,00 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej | 1 173 988,33 | | 177 627,37 | | 177 627,37 | | 26 515,16 | 3 500,00 | 30 015,16 | 1 321 600,54 |
| RAZEM: | | 28 938 860,46 | 0,00 | 994 942,08 | 0,00 | 994 942,08 | 349 240,38 | 86 903,13 | 8 500,00 | 444 643,51 | 29 489 159,03 |

| Umorzenie - stan na początek roku obrotowego łącznie | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | | Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18) | Wartość netto składników aktywów | |
|--|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------|---|------------------------|---|---|--|
| | Aktualizacja | Amortyzacja za rok obrotowy | inne | | | | stan na początek roku obrotowego (3-13) | Stan na koniec roku obrotowego (12-19) |
| 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 |
| 157 917,01 | | 46 520,23 | | 46 520,23 | 13 034,91 | 191 402,33 | 55 976,28 | 13 994,05 |
| 13 839 728,90 | | 1 558 888,51 | 409 747,19 | 1 968 635,70 | 431 608,60 | 15 376 756,00 | 14 885 238,27 | 13 907 006,65 |
| 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | 655 133,24 | 656 108,14 |
| 2 360 702,76 | | 135 045,80 | | 135 045,80 | | 2 495 748,56 | 3 227 731,12 | 3 106 185,32 |
| 8 107 004,26 | | 676 100,09 | | 676 100,09 | | 8 783 104,35 | 7 267 250,89 | 6 856 834,69 |
| 1 983,33 | | 476,00 | | 476,00 | | 2 459,33 | 4 816,67 | 4 340,67 |
| 228 418,98 | | 21 579,38 | | 21 579,38 | | 249 998,36 | 28 116,62 | 26 214,78 |
| 32 000,90 | | 0,00 | | 0,00 | 5 000,00 | 27 000,90 | 0,00 | 0,00 |
| 1 719 405,29 | | 516 116,95 | | 516 116,95 | 47 353,06 | 2 188 169,18 | 3 562 704,78 | 3 152 287,83 |
| 250 710,00 | | 21 000,00 | 407 240,38 | 428 240,38 | 349 240,38 | 329 710,00 | 105 000,00 | 84 000,00 |
| 1 139 503,38 | | 188 570,29 | 2 506,81 | 191 077,10 | 30 015,16 | 1 300 565,32 | 34 484,95 | 21 035,22 |
| 13 997 645,91 | 0,00 | 1 605 408,74 | 409 747,19 | 2 015 155,93 | 444 643,51 | 15 568 158,33 | 14 941 214,55 | 13 921 000,70 |

WOJT

mgr Marzena Urban-Żelazowska
mgr Marzena Urban-Żelazowska

mgr Marzena Urban-Żelazowska

mgr Marzena Urban-Żelazowska

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Stan na 31.12.2018r.

Tabela Nr 2

| Lp. | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|-----|--------------------------------|-------------------|----------------------------------|-----------|--|---|--|
| | | | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 1 | 2 | | | | | | 7 |
| 1. | 49/66, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,7509 | 0,7509 | | | 0,7509 |
| | | Wartość (zł) | 36 794,00 | 36 794,00 | | | 36 794,00 |
| 2. | 49/67, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,1489 | 0,1489 | | | 0,1489 |
| | | Wartość (zł) | 7 296,00 | 7 296,00 | | | 7 296,00 |
| 3. | 49/68, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,3112 | 0,3112 | | | 0,3112 |
| | | Wartość (zł) | 15 249,00 | 15 249,00 | | | 15 249,00 |
| 4. | 49/69, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,3124 | 0,3124 | | | 0,3124 |
| | | Wartość (zł) | 15 308,00 | 15 308,00 | | | 15 308,00 |
| 5. | 49/74, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,1033 | 0,1033 | | | 0,1033 |
| | | Wartość (zł) | 5 062,00 | 5 062,00 | | | 5 062,00 |
| 6. | 49/88, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,415 | 0,415 | | | 0,4150 |
| | | Wartość (zł) | 9 241,00 | 9 241,00 | | | 9 241,00 |
| 7. | 49/78, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,3539 | 0,3539 | | | 0,3539 |
| | | Wartość (zł) | 17 341,00 | 17 341,00 | | | 17 341,00 |
| 8. | 49/80, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,0676 | 0,0676 | | | 0,0676 |
| | | Wartość (zł) | 3 312,00 | 3 312,00 | | | 3 312,00 |
| 9. | 49/81, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,0571 | 0,0571 | | | 0,0571 |
| | | Wartość (zł) | 2 798,00 | 2 798,00 | | | 2 798,00 |
| 10. | 89/4, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,0789 | 0,0789 | | | 0,0789 |
| | | Wartość (zł) | 3 866,00 | 3 866,00 | | | 3 866,00 |
| 11. | 89/2, Luxiona - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,4000 | 0,4000 | | | 0,4000 |
| | | Wartość (zł) | 19 600,00 | 19 600,00 | | | 19 600,00 |
| 12. | 179/101, Piecyk - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,0676 | 0,0676 | | | 0,0676 |
| | | Wartość (zł) | 2 704,00 | 2 704,00 | | | 2 704,00 |
| 13. | 179/96, Niedziela - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,0934 | 0,0934 | | | 0,0934 |
| | | Wartość (zł) | 3 736,00 | 3 736,00 | | | 3 736,00 |
| | 179/97, Najmanowicz - Jacentów | Powierzchnia (m2) | 0,0561 | 0,0561 | | | 0,0561 |

| | | | | | | |
|-----|---|--------------------------------|-------------------|--|--|-------------------|
| 14. | | Wartość (zł) | 2 244,00 | | | 2 244,00 |
| | 179/100, Strójwąg - Jacentów | Powierzchnia (m ²) | 0,0685 | | | 0,0685 |
| 15. | | Wartość (zł) | 2 740,00 | | | 2 740,00 |
| | 89/9, Cebula - Jacentów | Powierzchnia (m ²) | 0,16 | | | 0,1600 |
| 16. | | Wartość (zł) | 7 840,00 | | | 7 840,00 |
| | 49/77, Milcarz - Jacentów | Powierzchnia (m ²) | 0,1777 | | | 0,1777 |
| 17. | | Wartość (zł) | 8 707,00 | | | 8 707,00 |
| | 164/4, Poczta, Orange, Źelazowska, Herbuś, Mazurek, Jurys, Czerwonka, Czarnecy, Pieczaba - Sadowie | Powierzchnia (m ²) | 0,1889 | | | 0,1889 |
| 18. | | Wartość (zł) | 3 778,00 | | | 3 778,00 |
| | 49/79, Kijanka - Jacentów | Powierzchnia (m ²) | 0,2959 | | | 0,2959 |
| 19. | | Wartość (zł) | 14 499,00 | | | 14 499,00 |
| | 49/89, Źelazowscy - Jacentów | Powierzchnia (m ²) | 0,0196 | | | 0,0196 |
| 20. | | Wartość (zł) | 12 054,00 | | | 12 054,00 |
| | 217/1, Majewscy(orne) - Grocholice | Powierzchnia (m ²) | 3,4300 | | | 3,4300 |
| 21. | | Wartość (zł) | 30 766,00 | | | 30 766,00 |
| | | Powierzchnia (m ²) | 7,5569 | | | 7,5569 |
| | RAZEM | Wartość (zł) | 224 935,00 | | | 224 935,00 |

SZARALINIA GMIITY
Anna
inż. Inżynieria i Ciepłota

WÓJT
rel
mgr Marzena Urban-Żelazowska

Środki trwałe niemortyzowane lub nieumarzane

Tabela nr 3

| Lp. | Grupa wg KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany w trakcie roku obrotowego | | stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 4 | 29 040,22 | | | 29 040,22 |
| 2 | 8 | 5 704,17 | | | 5 704,17 |
| | Razem: | 34 744,39 | | | 34 744,39 |

Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy
Werny
 Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy

WÓJT
re
 mgr Marzena Urban-Żelazowska

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Tabela Nr 4

| lp. | grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--|------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 1. | Należności z tytułu FA | 1.008.005,67 | | 54.489,81 | 953.515,86 |
| 2. | Należności z tytułu ZA | 332.969,99 | | 36.549,58 | 296.420,41 |
| 3. | Należności z tytułu odsetek od FA | 437.452,58 | 55.528,57 | | 492.981,15 |
| 4. | Należności z tytułu odsetek od należności podatkowych | 29.403,00 | 8.802,41 | | 38.205,41 |
| | Razem | 1.807.831,24 | 64.330,98 | 91.039,39 | 1.781.122,83 |

Starosta Gminy
Nowulice
mgr. Marzena Urban-Żelazowska

WÓJT
mgr. Marzena Urban-Żelazowska