

Zarządzenie Nr 25/2019
Wójta Gminy Rudka
z dnia 24 kwietnia 2019 roku

w sprawie przedstawienia Radzie Gminy Rudka sprawozdania finansowego Gminy Rudka za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2245, poz. 2354, poz. 2500, z 2019 r. poz. 303, poz. 326, poz. 534) zarządza się, co następuje:

§1

Przedstawia się Radzie Gminy Rudka sprawozdanie finansowe Gminy Rudka za 2018 rok, składające się z:

- bilansu z wykonania budżetu Gminy Rudka,
- łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- informacji dodatkowej za 2018 rok, stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia.

§2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Marcin Gawrysiak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rudka ul.Brańska 13 17-123 RUDKA	<div style="text-align: center;"> BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina RUDKA sporządzony na dzień 31-12-2018 r. </div>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050658960		Wysłać bez pisma przewodniego 6D5A948A6615119A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	152 878,85	410 713,70	I Zobowiązania	5 830 248,00	8 171 822,00
I.1 Środki pieniężne	152 878,85	410 713,70	I.1 Zobowiązania finansowe	5 828 917,00	8 171 822,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	152 878,85	410 713,70	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 828 917,00	8 171 822,00
II Należności i rozliczenia	15 473,00	19 614,28	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 331,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-5 779 064,15	-7 858 057,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	255 298,76	-2 078 992,87
II.2 Należności od budżetów	15 473,00	19 614,28	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	255 298,76	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 078 992,87
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 (+,-)	-6 034 362,91	-5 779 064,15
			III Rozliczenia międzyokresowe	117 168,00	116 563,00
Suma aktywów	168 351,85	430 327,98	Suma pasywów	168 351,85	430 327,98

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sopek
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Marcin Gawrysiak

zaczekał
Marcin Gawrysiak

BeSTia

6D5A948A6615119A

SKARBNIK GMINY

Joanna Sopek
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Marcin Gawrysiak
zarząd

BeSTia

6D5A948A6615119A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rudka ul.Brańska 13 17-123 RUDKA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050658960		Wysłać bez pisma przewodniego 3DA50239BEA89C9F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	12 552 178,32	14 488 114,13	A Fundusz	12 325 629,79	14 249 262,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 413,68	0,00	A.I Fundusz jednostki	12 706 452,72	14 325 773,11
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	12 549 764,64	14 488 114,13	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-379 644,27	-76 510,48
A.II.1 Środki trwałe	12 449 764,64	14 488 114,13	A.II.1 Zysk netto (+)	4 239 431,01	4 514 743,71
A.II.1.1 Grunty	695 043,81	694 761,34	A.II.2 Strata netto (-)	-4 619 075,28	-4 591 254,19
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 360,29	4 360,29	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-1 178,66	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11 655 430,70	13 772 943,75	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	22 337,00	13 059,51	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	67 393,83	245,83	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9 559,30	7 103,70	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	509 352,21	509 348,88
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	100 000,00	0,00	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	509 352,21	509 348,88
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 699,61	29 286,49
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	36 319,00	33 393,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	159 041,90	167 057,02
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	139 461,29	141 504,04

SKARBNIA GMINY

Joanna Szpak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

3DA50239BEA89C9F

WOJEWÓDZKA

Marcin Gawrysiak
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	46 086,50	7 889,27
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	2 495,46	5 159,00
B Aktywa obrotowe	282 803,68	270 497,38	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	16 693,83	23 060,78	D.II.8 Fundusze specjalne	100 248,45	125 060,06
B.I.1 Materiały	16 693,83	23 060,78	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	100 248,45	125 060,06
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	203 933,58	139 728,43			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	20 809,38	38 014,78			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	52 867,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	183 124,20	48 846,65			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 176,27	107 708,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	62 176,27	107 708,17			
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

Joanna Sipek
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

3DA50239BEA89C9F

WÓJT

Marcin Gawrysiak
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	12 834 982,00	14 758 611,51	Suma pasywów	12 834 982,00	14 758 611,51

SKARBNIK GMINY

Joanna Sapek
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

3DA50239BEA89C9F

WOJCI

Marcin Gawrysiak
(kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Sopek

Joanna Sopek
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

3DA50239BEA89C9F

WÓJT

Marcin Gawrysiak

Marcin Gawrysiak
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Rudka ul.Brańska 13 17-123 RUDKA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego F62B98A825AEC20A	
050658960				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		7 995 666,82	8 209 930,32
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		279 900,18	289 561,56
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		7 715 766,64	7 920 368,76
B.	Koszty działalności operacyjnej		8 219 633,48	8 043 929,16
B.I.	Amortyzacja		905 898,99	825 369,39
B.II.	Zużycie materiałów i energii		617 889,61	532 313,93
B.III.	Usługi obce		668 831,33	713 331,56
B.IV.	Podatki i opłaty		271 441,93	273 531,18
B.V.	Wynagrodzenia		2 700 428,71	2 814 992,50
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		746 298,79	735 225,66
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		22 160,10	24 231,94
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		2 278 878,98	2 117 177,43
B.X.	Pozostałe obciążenia		7 805,04	7 755,57
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-223 966,66	166 001,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne		680,00	2 689,74
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		680,00	2 689,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne		14 544,34	70 644,65

Joanna Soper
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Marcin Bawrysiak
kierownik jednostki

BeSTia

F62B98A825AEC20A

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	14 544,34	70 644,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-237 831,00	98 046,25
G.	Przychody finansowe	11 431,20	12 643,61
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	11 431,20	3 310,94
G.III.	Inne	0,00	9 332,67
H.	Koszty finansowe	153 244,47	187 175,32
H.I.	Odsetki	153 244,47	146 768,60
H.II.	Inne	0,00	40 406,72
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-379 644,27	-76 485,46
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	25,02
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-379 644,27	-76 510,48

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Sipek

Joanna Sipek
główny księgowy

2019-04-24

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Marcin Gawrysiak

Marcin Gawrysiak
kierownik jednostki

BeSTia

F62B98A825AEC20A

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.24

Strona 2 z 3

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Sipek

główny księgowy


2019-04-24

rok, miesiąc, dzień

WOJCI

Marcin Gawrysiak

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Rudka ul. Brańska 13 17-123 RUDKA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON 050658960		Wysłać bez pisma przewodniego 9B9254DE06CD250E 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	13 099 483,89	12 706 452,72
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	11 373 494,35	17 338 406,04
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	3 609 670,22	4 239 431,01
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7 763 824,13	10 278 322,61
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	2 820 652,42
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	0,00	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	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	12 133 452,64	15 715 603,53
I.2.1. Strata za rok ubiegły	4 077 974,51	4 615 592,94
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	7 896 152,88	8 216 120,05
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	855,25	1 178,88
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	158 470,00	2 882 429,19
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	282,47
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	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	12 706 452,72	14 325 773,11

SKARBNIK GMINY

Joanna Sipek
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Marcin Gawrysiak
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-380 822,93	-76 510,48
III.1.	zysk netto (+)	4 239 431,01	4 514 743,71
III.2.	strata netto (-)	-4 619 075,28	-4 591 254,19
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-1 178,66	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	12 325 629,79	14 249 262,63

SKARBNIK MIJNY
miej. obrotu i dochodów

Joanna Sonek
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Woj. IT
Marcin Gawrysiak
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Joanna Sospek

Joanna Sospek

główny księgowy

2019-04-24

rok, miesiąc, dzień

WOJT

Marcin Gawrysiak

Marcin Gawrysiak

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2018 r.

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gminy Rudka
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Brańska 13
1.3	adres jednostki
	ul. Brańska 13 17-123 Rudka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność w ramach ustawy o samorządzie gminnym. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność.
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 finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne. W skład Gminy Rudka wchodzi następujące jednostki organizacyjne: Urząd Gminy Rudka, Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Rudce oraz Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rudce sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku; c) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów materiałów i wyposażenia; d) Inwestycje długoterminowe wyceniane są wg cen nominalnych, e) Materiały, usługi wyceniane są w cenie zakupu i odnosi się je w ciężar kosztów bezpośrednio po ich poniesieniu. Materiały nie zużyte do końca roku obejmuje się spisem z natury i odpowiednio w aktualnej cenie zakupu lub nabycia ujmuje się na koncie 310 – Materiały, zmniejszając odpowiednie koszty. W roku następnym wartość tych zapasów odnosi się w koszty; f) Należności i zobowiązania wyceniane zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty; g) Środki pieniężne zostały wycenione w kwotach nominalnych, h) Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy, i) Odpisy aktualizujące należności ustala się indywidualnie dla poszczególnych należności lub kontrahentów na podstawie przeprowadzonej analizy sytuacji

	<p>poszczególnych kontrahentów, która powinna uwzględniać przyczyny zwłoki, ewentualne problemy dłużnika, dotychczasową i obecną współpracę, posiadane zabezpieczenie. Przyjęto metodę wyceny należności zależnie od okresu zalegania z płatnością:</p> <ul style="list-style-type: none"> - do 1 roku zalegania z płatnością – bez odpisu aktualizującego, - powyżej 1 roku zalegania z płatnością – odpis aktualizujący w wysokości 100%. <p>Odpisy aktualizujące należności dotyczące funduszu alimentacyjnego ustala się indywidualnie dla poszczególnych dłużników alimentacyjnych w wysokości 100%.</p> <p>j) Nie dokonuje się czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	<p>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</p>
	Tabela nr 1; 2; 3 i 4
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
	Brak danych
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
	Nie dotyczy
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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 5
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
	Tabela nr 6
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 6
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 6
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
	Tabela nr 7
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 8
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
	Tabela nr 9
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
	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

Joanna
Sopek

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Sopek
Data: 2019.04.24
12:29:34 +02'00'

2019.04.24

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK GMINY
mgr Jolanta Sopek

Marcin
Gawrysiak

Elektronicznie
podpisany przez
Marcin Gawrysiak
Data: 2019.04.24
12:28:21 +02'00'

(kierownik jednostki)

WOJTY
Marcin Gawrysiak

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu) .

Tabela nr 1.

[illegible]

Tabela nr 3. Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
A.II.1.1 Grunty	695 043,81	694 761,34
A. II.1.1.1Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4360,29	4 360,29
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	11655430,70	13772943,75
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	22337,00	13 059,51
A.II.1.4 Środki transportu	67 393,83	245,83
A.II.1.5 Inne środki trwałe	9559,30	7103,70

Tabela nr 4. Zmiana wartości netto WNIP

Wyszczególnienie	Wartość netto WNIP na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto WNIP na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	2 413,68	0
Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
A.I Wartość netto WNIP ogółem	2 413,68	0

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).

Tabela nr 5.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
A.III	Należności długoterminowe	0				
B.II	Należności krótkoterminowe	212010,32	123416,38	17049,54	8040,54	310336,62
B.II.1	Należności z tytułu dostaw i usług	0	33918,99			33918,99
B.II.2	Należności od budżetów	0				
B.II.3	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0				
B.II.4	Pozostałe należności	212010,32	89497,39	17049,54	8040,54	276417,63

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Tabela nr 6.

Zobowiązania:	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat	
	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
a) kredyty	150000	1211479	223520	223520	5208677	6531223
b) pożyczki					246720	205600
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
d) inne zobowiązania finansowe						
e) zaliczki otrzymane na dostawy						
f) zobowiązania wekslowe						
Razem	150000	1211479	223520	223520	5455397	6736823

1.14. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy.

Tabela 7.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń
1.	„Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Rudka oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Olendy” – Polisa Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń ERGO Hestia S.A. gwarancja należytego wykonania umowy i usunięcia wad lub usterek nr 280000145200 z dnia 30.04.2018 r.	134 487,65
	Razem	134 487,65

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Tabela nr 8.

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	3 199 910,22
2	Nagrody jubileuszowe	68 583,99
3	Odprawy emerytalne i rentowe	81 711,60
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	158 545,65
5	Inne świadczenia pracownicze	0
	Ogółem:	3 508 751,46

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.

Tabela nr 9.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego ogółem			Koszty wytworzenia środków trwałych poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego ogółem		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym, w tym:	100 000,00			2 748 528,16		
	Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Rudka oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Olendy	100 000,00			2 562 740,56		
	Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych: nr działki 411 obręb Rudka	0			185 787,60		
2.	Środki trwałe w budowie	0			0		
	Razem	100 000,00			2 748 528,16		