

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS			Adresat	
	jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego			<i>Pani Barbora Nojale</i> Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST DATA 19.03.2019 Wpl. L.dz. PP. 3004.2019 Burmistrz Zawichostu	
Urząd Miasta i Gminy Zawichost ul. Żeromskiego 50 27-630 Zawichost Numer identyfikacyjny REGON 000529077	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
<b>A. Aktywa trwałe</b>	11 644 435,41	12 013 824,92	<b>A. Fundusze</b>	12 069 531,77	12 502 653,14
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	83 532,68	54 261,74	<b>I. Fundusz jednostki</b>	- 1 781 870,87	- 2 127 217,62
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	11 549 485,20	11 948 145,65	<b>II. Wynik finansowy netto (+, -)</b>	13 851 402,64	14 629 870,76
<b>1. Środki trwałe</b>	11 288 125,60	11 503 296,05	1. Zysk netto (+)	13 851 402,64	14 629 870,76
1.1. Grunty	179 775,10	195 833,10	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	4 745,20	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 941 698,86	11 149 758,10	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	39 433,46	50 429,43	<b>B. Fundusze placówek</b>	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	105 480,00	102 292,50	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe	21 738,18	4 982,92	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	186 957,53	203 475,53
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	261 359,60	444 849,60	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	0,00	0,00
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	0,00	0,00	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	186 957,53	203 475,53
<b>III. Należności długoterminowe</b>	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	56 051,93	67 755,49
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	11 417,53	11 417,53	2. Zobowiązania wobec budżetów	7 122,00	7 696,00
1. Akcje i udziały	11 417,53	11 417,53	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	33 093,08	35 427,05
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	56 680,82	60 974,06
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	11 706,87	7 873,16
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	9 608,03	9 615,96
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	612 053,89	692 303,75	8. Fundusze specjalne	12 694,80	14 133,81
<b>I. Zapasy</b>	0,00	0,00	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 694,80	14 133,81
1. Materiały	0,00	0,00	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	594 982,16	671 692,64			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
2. Należności od budżetów	153,62	161,74			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	594 828,54	671 530,90			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	17 071,73	20 611,11			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 071,73	20 611,11			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	12 256 489,30	12 706 128,67	<b>Suma pasywów</b>	12 256 489,30	12 706 128,67

Skarbnik Miasta i Gminy

*mgr Barbara Wójcik*

(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)


BURMISTRZ

*mgr Katarzyna Kozłowska*  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
Urząd Miasta i Gminy ul. Żeromskiego 50 27-630 Zawichost Numer identyfikacyjny REGON 000529077	sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	<div style="border: 1px solid red; padding: 5px; text-align: center;">             Urząd Miasta i Gminy              27-630 ZAWICHOST              DATA 29.03.2019 Wpl.              L.dz. PP.2004.2019           </div> Burmistrz Zawichostu	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	18 542 690,85	19 450 064,49	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	18 542 690,85	19 450 064,49	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	4 353 095,92	4 664 721,47	
I. Amortyzacja	674 383,67	712 210,19	
II. Zużycie materiałów i energii	353 081,06	338 915,55	
III. Usługi obce	1 232 609,74	1 334 600,54	
IV. Podatki i opłaty	97 924,25	82 590,22	
V. Wynagrodzenia	1 214 357,81	1 347 430,14	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	250 455,35	265 121,96	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	416 283,96	468 751,33	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	88 867,98	87 440,24	
X. Pozostałe obciążenia	25 132,10	27 661,30	
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)</b>	14 189 594,93	14 785 343,02	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	10 090,28	23 132,06	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7 900,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	2 190,28	23 132,06	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	433 479,02	260 374,34	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	
II. Pozostałe koszty operacyjne	433 479,02	260 374,34	
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	13 766 206,19	14 548 100,74	

<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	197 963,01	207 510,20
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	197 963,01	207 510,20
III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	112 766,56	125 740,18
I.	Odsetki	112 766,56	125 740,18
II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	13 851 402,64	14 629 870,76
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	13 851 402,64	14 629 870,76

Skarbnik Miasta i Gminy

  
mgr Barbara Wójcik  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**  
  
mgr Katarzyna Kuchniołka  
(kierownik jednostki)

*Pani  
Puciana Wojcik  
Kowcy*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat  Urząd Miasta i Gminy 27-630 ZAWICHOST  DATA 29.03.2019 wpl.  PP. 2004-2019 dz. Burmistrz Zawichostu	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		<b>- 733 390,68</b>	<b>- 1 781 870,87</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		19 096 566,57	20 694 547,10
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		12 128 644,00	13 851 402,64
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		5 737 551,26	5 693 665,28
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		1 230 371,31	1 082 505,68
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		0,00	66 973,50
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		20 145 046,76	21 039 893,85
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		18 299 345,37	19 328 246,55
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		1 826 470,11	1 643 997,30
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		19 231,28	67 650,00
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>- 1 781 870,87</b>	<b>- 2 127 217,62</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>13 851 402,64</b>	<b>14 629 870,76</b>
1. zysk netto (+)		13 851 402,64	14 629 870,76
2. strata netto (-)		0,00	0,00
3.3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II+, -III)</b>		<b>12 069 531,77</b>	<b>12 502 653,14</b>

Skarbnik Miasta i Gminy

*BW*  
mgr Barbara Wojcik

(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*K*  
mgr Katarzyna Kądziołka  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy Zawichost
1.2	siedzibę jednostki
	Zawichost
1.3	adres jednostki
	ul. Żeromskiego 50, 27-630 Zawichost
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Burmistrza oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Urząd jest jednostką budżetową, przy pomocy której Burmistrz wykonuje gminne zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw. Przy załatwianiu spraw stosuje się postanowienia kodeksu postępowania administracyjnego, chyba że przepisy szczególne stanowią inaczej. Czynności biurowe i kancelaryjne dotyczące spraw własnych gminy regulowane są postanowieniami instrukcji czynności kancelaryjnych w urzędach gmin. Urzędem kieruje Burmistrz.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób ciągły 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, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</li><li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:<ol style="list-style-type: none"><li>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej powyżej 100 zł i nieprzekraczającej kwoty 1 000,00 zł) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostanie ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów materiałów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ewidencją pozabilansową.</li><li>b) Składnik majątku o wartości od 1 000,00 zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania.</li><li>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:<ol style="list-style-type: none"><li>1) książki i inne zbiory biblioteczne,</li><li>2) środki dydaktyczne służące dydaktyczno-wychowawczemu, realizowanemu szkołach i placówkach oświatowych,</li><li>3) odzież i umundurowanie,</li><li>4) meble i dywany,</li><li>5) inwentarz żywy.</li></ol></li><li>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł wprowadza się do</li></ol></li></ol>

ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów).

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.

3. Należności długoterminowe tj. należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty tj. łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość zgodnie z zasadą ostrożności oraz wg art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.
4. Długoterminowe aktywa finansowe stanowiące w myśl ustawy o rachunkowości inwestycje finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych oraz akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty o terminie wykupu dłuższym niż rok od daty ich wystawienia lub nabycia
  - a) Nabyte aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przyjęcia w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne.
  - b) Na dzień bilansowy długoterminowe aktywa finansowe w tym udziały w innych jednostkach, wyceniane są w:
    - cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
    - wartości godziwej,
    - cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.
5. Mienie zlikwidowanych jednostek obejmują rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową (organ założycielski lub nadzorujący) po zlikwidowanej podległej jednostce budżetowej, do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący o ich przeznaczeniu. Składniki takiego mienia ujmowane są na koncie 015 „Mienie zlikwidowanych jednostek” według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu i załączników do bilansu. Rozchodowane są według wartości określonej w:
  - decyzji/umowie o przekazaniu innym podmiotom,
  - decyzji o przyjęciu do środków trwałych jednostki,
  - dokumencie sprzedaży,
  - dokumencie o likwidacji składników mienia.
6. Zapasy obejmujące materiały wycenia się w cenach zakupu. Zakupione materiały (środki czystości, materiały biurowe) przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności i ewidencjonowane w koszty.
7. Należności krótkoterminowe obejmują wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.
8. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.
9. Należności umorzone, przedawnione, nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizacyjnych ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.
10. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług się korzysta.
11. Krótkoterminowe papiery wartościowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży, lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe, weksle i inne o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku).
12. Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
13. W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują.
14. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
15. Zobowiązania finansowe wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.
16. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują.
17. Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce budżetowej z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych.
18. Zaangażowanie to wykonane wydatki a także podjęte zobowiązania, w tym niespłacone z lat ubiegłych, obciążające plan finansowy danego roku budżetowego i lat następnych.

	<p>19. Wynik ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 - „Wynik finansowy”.</p> <p>20. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest wyłącznie w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i ich rozliczenia i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p> <p>21. Wynik finansowy netto składa się z:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wyniku ze sprzedaży,</li> <li>- wyniku z działalności operacyjnej, <ul style="list-style-type: none"> <li>- wyniku z operacji finansowych.</li> </ul> </li> </ul>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<p>Stan środków trwałych na początek 2018 roku wyniósł 17 930 209,25zł, z tego wartość gruntów: 179 775,10 zł, wartość budynków i lokali: 3 959 210,60 zł, wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 12 764 855,97 zł, wartość maszyn urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 198 071,59 zł, wartość urządzeń technicznych: 30 061,20 zł, wartość środków transportu: 204 561,99 zł, wartość narzędzi, przyrządów i ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 593 672,80 zł.</p> <p>W ciągu roku zwiększenie wartości początkowej środków trwałych wyniosło: 909 842,20 zł z tego: zwiększenie wartości gruntów: 16 058,00 zł, zwiększenie wartości budynków i lokali: 52 831,91 zł, zwiększenie wartości obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 796 642,25 zł, zwiększenie wartości urządzeń technicznych: 19 677,54 zł, zwiększenie środków transportu: 12 900,00 zł, zwiększenie wartości narzędzi przyrządów, ruchomości i wyposażenia gdzie indziej niesklasyfikowanych: 11 732,50 zł.</p> <p>Stan środków trwałych na koniec 2018 r. wyniósł 18 840 051,45 zł, z tego wartość gruntów: 195 833,10 zł, wartość budynków i lokali: 4 012 042,51 zł, wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 13 561 498,22 zł, wartość maszyn urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 198 071,59 zł, wartość urządzeń technicznych: 49 738,74 zł, wartość środków transportu: 217 461,99 zł, wartość narzędzi, przyrządów i ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 605 405,30 zł.</p> <p>Umorzenie wartości środków trwałych na początek 2018 r. wyniosło: 6 642 083,65 zł, z tego umorzenie budynków i lokali: 1 276 978,67zł, umorzenie obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 4 505 389,04 zł, umorzenie maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 183 789,66 zł, umorzenie urządzeń technicznych: 4 909,67 zł, umorzenie środków transportu: 99 081,99 zł, umorzenie narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 571 934,62 zł.</p> <p>Zwiększenie umorzenia wartości środków trwałych za 2018 r. wyniosło 694 671,75 zł, z tego zwiększenie umorzenia wartości budynków i lokali: 86 774,60 zł, zwiększenie umorzenia wartości obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 554 640,32zł, zwiększenie umorzenia wartości maszyn urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 5 525,93 zł, zwiększenie umorzenia wartości urządzeń technicznych: 3 155,64 zł, zwiększenie umorzenia wartości środków transportu: 16 087,50 zł, zwiększenie umorzenia wartości narzędzi, przyrządów i ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 28 487,76 zł.</p> <p>Umorzenie wartości środków trwałych na koniec 2018 r. wyniosło 7 336 755,40 zł, z tego: z tego umorzenie budynków i lokali: 1 363 753,27 zł, umorzenie obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 5 060 029,36 zł, umorzenie maszyn, urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 189 315,59 zł, umorzenie urządzeń technicznych: 8 065,31 zł, umorzenie środków transportu: 115 169,49 zł, umorzenie narzędzi, przyrządów, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 600 422,38 zł.</p> <p>Wartość umorzenia środków trwałych na dzień 31.12.2018 r. wynosząca 7 564 405,47 zł obejmuje umorzenie środków trwałych (saldo Ma konta 071) w wysokości 7 025 981,69 zł, umorzenie pozostałych środków trwałych (saldo Ma konta 072) w kwocie 538 423,78 zł.</p>

	<p>Wartość netto środków trwałych na początek roku 2018 wyniosła 19 319 456,04 zł, z tego: wartość gruntów: 200 632,04 zł, wartość budynków i lokali: 3 483 560,53 zł, wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 15 386 007,03 zł, wartość maszyn urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 14 281,93 zł, wartość maszyn, urządzeń i aparatów specjalistycznych: 0,00 zł, wartość urządzeń technicznych: 81 495,53 zł, wartość środków transportu: 126 940,80 zł, wartość narzędzi, przyrządów i ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 26 538,18 zł.</p> <p>Wartość netto środków trwałych na koniec roku 2018 wyniosła 11 288 125,60 zł, z tego: wartość gruntów: 179 775,10 zł, wartość budynków i lokali: 2 682 231,93 zł, wartość obiektów inżynierii lądowej i wodnej: 8 259 466,93 zł, wartość maszyn urządzeń i aparatów ogólnego zastosowania: 14 281,93 zł, wartość urządzeń technicznych: 25 151,53 zł, wartość środków transportu: 105 480,00 zł, wartość narzędzi, przyrządów i ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowanych: 21 738,18 zł.</p> <p>Na początek 2018 roku wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych wyniosła 281 911,81 zł.</p> <p>W ciągu 2018 roku wartość początkowa wartości niematerialnych i prawnych nie zwiększyła się. Na dzień 31.12 2018 r. stan wartości niematerialnych i prawnych wyniósł 281 911,81 zł.</p> <p>Stan umorzenia wartości niematerialnych i prawnych na początek 2018 r. wynosił 198 379,13 zł. Zwiększenie umorzenia w ciągu 2018 r. to wartość 29 270,94zł. Na koniec 2018 r. umorzenie wyniosło 227 650,07 zł, z czego umorzenie: saldo Ma konta 071:142 507,82 zł, saldo Ma konta 072: 85 142,25 zł.</p> <p>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – stan na początek 2018 roku: 83 532,68 zł.</p> <p>Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – stan na koniec 2018 roku: 54 261,74 zł.</p>
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
	220,00 zł
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
	Brak danych
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	1 akcja o wartości 500,00 zł, 1 akcja o wartości 1 000,00 zł oraz udziały o wartości 9 917,53 zł o łącznej wartości 11 417,53 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)
	Wartość odpisów aktualizujących na początku 2018 r. wyniosła 174 644,05 zł. W ciągu roku zwiększyła się o wartość: 16 506,51 zł. Na koniec 2018 r. odpisy aktualizujące wyniosły: 191 150,56 zł.
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
	1 225 000,00 zł - kredyt
b)	powyżej 3 do 5 lat

	910 000,00 zł - kredyt
c)	powyżej 5 lat
	2 315 000,00 zł - kredyt
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
	brak
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	76 402,56 zł
1.16.	inne informacje
	brak
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
	1 260 744,76 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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 Barbara Wójcik  
(główny księgowy)

2019.03.29  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

  
mgr Katarzyna (kierownik jednostki)