

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Urząd Gminy w Ciasnej	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Gmina Ciasna ul.ul. Nowa 1A 42-793 Ciasna
Numer identyfikacyjny REGON 000531803	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

podstawowy przedmiot działalności

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Księgi rachunkowe Gminy Ciasna prowadzone są w siedzibie Gminy Ciasna w Ciasnej przy ulicy Nowej 1a. Gmina posiada odrębne konta bankowe dla organu i jednostki. Księgi rachunkowe dla budżetu i jednostki prowadzone są komputerowo z wykorzystaniem programu EURO BUDŻET, firmy Micomp Systemy Komputerowe. Księgi rachunkowe obejmują zbiory wszystkich zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia obrotów i sald księgi głównej i ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów. Zasady rachunkowości Gminy Ciasna zostały określone w Zarządzeniu Wójta Gminy Ciasna Nr 104/2006 z dnia 29 grudnia 2006 roku w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) prowadzenia rachunkowości z późniejszymi zmianami. Zmiany polityki rachunkowości odbywają się na podstawie Zarządzenia Wójta Gminy Ciasna.

Aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia się następująco:

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, umorzeniowe a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
2. środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem, wytworzeniem pomniejszonym o odpisy z tytułu trwałej wartości,
3. środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu lub wartości protokołu przekazania,
4. udziały w innych jednostkach :udziały i akcje według wartości z dnia nabycia, obligacje według wartości nominalnej powiększonej o narosłe na ten dzień odsetki jeśli podlegają kapitalizacji,
5. rzeczowe składniki aktywów obrotowych wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
6. środki pieniężne, fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej,
7. należności i udzielone pożyczki w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności,
8. zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe wg. wartości godziwej,
9. rezerwy w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości.

Inwentaryzację składników majątkowych przeprowadza się w terminach określonych w ustawie rachunkowości.

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Zapasy materiałów ujmuje się na koncie 310 Materiały z podziałem na poszczególne kategorie materiałów: paliwo samochody służbowe, opał, olej napędowy, paliwo OSP, Gaz, Drewno z zakupu od zewnętrznych dostawców, Drewno z własnej działalności. Rozchód drewna wyceniany jest według zasady "ostatnie przyszło- pierwsze wyszło" polegającej na wycenie rozchodów według cen przychodu kolejnych dostaw poczynając od dostawy najpóźniejszej. Zakupione paliwo do samochodów służbowych ewidencjonuje się wg. rzeczywistych cen nabycia. Rozchód paliwa wyceniany jest według ceny średniej ważonej dla całego okresu sprawozdawczego na bazie wartości i ilości zapasu na początku danego miesiąca.. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc.

Zgodnie z artykułem 17 ust. 2 pkt 4 ustawy o rachunkowości zakupy opału, oleju napędowego, paliwa OSP oraz gazu księgowane są bezpośrednio w koszty działalności. Na podstawie przeprowadzonego na dzień 31 grudnia spisu z natury zastają ujęte na koncie 310 pomniejszając koszty działalności. Wycena w/w składników majątku dokonywana jest na podstawie zasady " pierwsze przyszło- pierwsze wyszło". Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środka trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się na koniec każdego roku metodą liniową zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości, Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Rozpoczęcie amortyzacji następuje z chwilą przyjęcia środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przez znaczenia go do likwidacji. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych od składników majątku, których wartość przekracza 10 000,00 zł.

Sporządzając sprawozdanie finansowe jednostka dokonuje odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami.

Wyłączenia wzajemnych rozliczeń dotyczą w szczególności:

- 1) wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze;
- 2) wyniku finansowego ustalonego na operacjach dokonywanych pomiędzy jednostkami.

inne informacje

SKARBNIK GMINY

Główny księgowy

Grzegorz Szkalarska

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

Kierownik jednostki

mgr inż. Zdzisław Kulej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej				Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)								Załącznik nr 1.1.			
Urząd Gminy w Ciasnej				Numer identyfikacyjny REGON 000531803											
				sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.											
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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 (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne						
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	87 967,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 967,94				
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	87 967,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 967,94				
1.1.	Grunty	5 174 937,26	0,00	295 644,79	31 850,52	327 495,31	222 389,70	0,00	1 190,00	223 579,70	5 278 852,87				
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	167 140,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 140,10				
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	126 313 886,06	0,00	10 658 262,37	0,00	10 658 262,37	0,00	53 139,57	31 712,52	84 852,09	136 887 296,34				
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	476 835,65	0,00	50 216,15	0,00	50 216,15	0,00	7 279,39	0,00	7 279,39	519 772,41				
1.4.	Środki transportu	883 222,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	883 222,05				
1.5.	Inne środki trwałe	40 074,75	0,00	12 543,00	0,00	12 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 617,75				
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	132 888 955,77	0,00	11 016 666,31	31 850,52	11 048 516,83	222 389,70	60 418,96	32 902,52	315 711,18	143 621 761,42				

SKARBNIK GMINY
M. Szukalska
Urząd Gminy Ciasnej

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenia umorzenia (14+ 15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	14		15	16	17	18			19	20	21
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	87 967,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 967,94	0,00	0,00	0,00
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	87 967,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 967,94	0,00	0,00	0,00
1.1.	Grunty	0,00	0,00	1 025,88	0,00	0,00	1 025,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025,88	5 174 937,26	5 277 826,99	5 277 826,99
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JSR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 140,10	167 140,10	167 140,10
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 297 544,52	0,00	4 629 824,29	0,00	0,00	4 629 824,29	0,00	0,00	0,00	1 418,67	0,00	42 925 950,14	88 016 341,54	93 961 346,20	93 961 346,20
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	341 904,47	0,00	26 089,16	0,00	0,00	26 089,16	0,00	0,00	0,00	7 279,39	0,00	360 714,24	134 931,18	159 058,17	159 058,17
1.4.	Środki transportu	689 522,02	0,00	89 659,32	0,00	0,00	89 659,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779 181,34	193 700,03	104 040,71	104 040,71
1.5.	Inne środki trwałe	26 158,94	0,00	4 924,62	0,00	0,00	4 924,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 083,56	13 915,81	21 534,19	21 534,19
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	39 355 129,95	0,00	4 751 523,27	0,00	0,00	4 751 523,27	0,00	0,00	0,00	8 698,06	44 097 955,16	93 533 825,82	99 523 806,26	99 523 806,26	99 523 806,26

SKARBNIK GMINY
W. Szukalska
 Urszula Szukalska

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

WÓJT
mgr inż. Zdzisław Kulej

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Urząd Gminy w Ciasnej			
Numer identyfikacyjny REGON 000531803			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wyszczególnienie:		Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*		0,00
1.	Grunty		0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny		0,00
4.	Środki transportu		0,00
5.	Inne środki trwałe		0,00

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

SKARBNIK GMINY
Urszula Szukalska

2019-03-29

W O J T
mgr inż. Zdzisław Kulej

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Urząd Gminy w Ciasnej							
Numer identyfikacyjny REGON 000531803		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						

SKARBNIK GMINY

 Urszula Szukalska

2019-03-29

WÓJT

 mgr inż. Krzysztof Kulej

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej							
Urząd Gminy w Ciasnej		Wartość gruntów użytkowanych wieczyście		Załącznik nr 1.4.			
Numer identyfikacyjny REGON 000531803		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczyście - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczyście na koniec roku obrotowego (4+5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Działka nr 1128/108	powierzchnia (m ²)	0,00	717,00	0,00	717,00	
		Wartość (zł)	0,00	16 024,95	0,00	16 024,95	
2	Działka nr 1130/108	powierzchnia (m ²)	0,00	1 315,00	0,00	1 315,00	
		Wartość (zł)	0,00	29 390,25	0,00	29 390,25	
3	Działka nr 332/111	powierzchnia (m ²)	0,00	177,00	0,00	177,00	
		Wartość (zł)	0,00	3 955,95	0,00	3 955,95	
4	Działka nr 333/111	powierzchnia (m ²)	0,00	136,00	0,00	136,00	
		Wartość (zł)	0,00	3 039,60	0,00	3 039,60	
					Razem (m ²):	2 345,00	
					Razem (zł):	52 410,75	

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

SKARBNIK GMINY
M. Szukalska
Urszula Szukalska

2019-03-29

WÓJT
mgr inż. Zdzisław Kulej

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Urząd Gminy w Ciasnej		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Numer identyfikacyjny REGON 000531803					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	188 845,37	100 956,56	7 520,00	282 281,93
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	1 852 806,21	0,00	1 852 806,21
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	89 385,60	0,00	89 385,60
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	890,60	0,00	0,00	890,60
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	189 735,97	2 043 148,37	7 520,00	2 225 364,34

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

SKARBNIK GMINY

U. Szukalska
Urszula Szukalska

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

W O J T

mgr inż. Zdzisław Kulej

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Urząd Gminy w Ciasnej							
Numer identyfikacyjny REGON 000531803		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	33,00	23 430,00	0,00	0,00	33,00	23 430,00
1	Udziały	33,00	23 430,00	0,00	0,00	33,00	23 430,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	33,00	23 430,00	0,00	0,00	33,00	23 430,00

SKARBNIK GMINY

 Urszula Szukańska

2019-03-29

W O J T

 mgr inż. Zdzisław Kulej

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Urząd Gminy w Ciasnej						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
000531803						
l.p.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	należności finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	należności niefinansowe	1 653 387,90	68 809,81	-1 355 116,07	0,00	367 081,64
	Ogółem:	1 653 387,90	68 809,81	-1 355 116,07	0,00	367 081,64

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

SKARBNIK GMINY
Urszula Szukalska

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Józef Kulej

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Urząd Gminy w Ciasnej			Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON		000531803			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)			
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)				
1	2	3	4	5	6	7			
Ogółem:									

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

SKARBNIK GMINY
U. Szukalska
 Urszula Szukalska

W S J T
mgr inż. Stanisław Kulej

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

2019-03-29

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zobowiązania według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*	Załącznik nr 1.9.
Urząd Gminy w Ciasnej			
Numer identyfikacyjny REGON			
000531803		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	800,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	800,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	1 200,00	0,00
	Razem:	2 800,00	0,00

* kwoty wykazane mają być zgodne z danymi wykazanymi w bilansie w poz. Pasywów D.I.

Zobowiązania finansowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty*			
Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

 Urszula Szukalska

2019-03-29

WÓJT

 mgr inż. Zdzisław Kulej
 Kierownik jednostki

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
Urząd Gminy w Ciasnej					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
000531803					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

 Urszula Szukalska

2019-03-29

WÓT

 mgr inż. Zdzisław Kulej

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej			Urząd Gminy w Ciasnej				Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON			000531803				sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.							
			Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego							
Lp.	Forma zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10					
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

SKARBNIK GMINY
N. Sankowski
Urząd Gminy Ciasnej

Wojciech Kulej

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Urząd Gminy w Ciasnej			
Numer identyfikacyjny REGON 000531803			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldy budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	492 928,03	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
	Razem:	492 928,03	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

SKARBNIK GMINY

Urszula Szukańska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Zdzisław Kulej

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Urząd Gminy w Ciasnej			
Numer identyfikacyjny REGON 000531803			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polis)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	dzierżawa gruntu	3 200,00	0,00
9	stypendium szkolne	24 414,12	17 408,00
	Razem:	27 614,12	17 408,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (biernie)			
Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkość wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

SKARBNIK GMINY

Główny księgowy

Urszula Szukalska

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Krzysztof Kulej

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Urząd Gminy w Ciasnej			
Numer identyfikacyjny REGON 000531803		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	0,00	0,00
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	0,00	0,00
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
	Razem:	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

 Urszula Szukalska

2019-03-29

WÓJT

 mgr inż. Zdzisław Kulej

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Urząd Gminy w Ciasnej			
Numer identyfikacyjny REGON 000531803			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	2 309 490,99	
2.	Nagrody jubileuszowe	31 530,43	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	0,00	
4.	Świadczenia urlopowe	42 205,01	
5.	Inne świadczenia pracownicze	96 125,37	
	Ogółem	2 479 351,80	

SKARBNIK GMINY

 Urszula Szukalska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

W O J T

 mgr inż. Zdzisław Kulej
 Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Urząd Gminy w Ciasnej		
Numer identyfikacyjny REGON 000531803	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

SKARBNIK GMINY

A. Szukalska
Irszula Szukalska

2019-03-29

WÓJT

mgr inż. Józef Kulej

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów				Załącznik nr 2.1.	
Urząd Gminy w Ciasnej							
Numer identyfikacyjny REGON							
000531803		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)	
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)		
1	2	3	4	5	6	7	
	Ogółem:						

SKARBNIK GMINY

Urszula Szukalska
Urszula Szukalska

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Zdzisław Kulej
mgr inż. Zdzisław Kulej

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		Załącznik nr 2.2.
Urząd Gminy w Ciasnej				
Numer identyfikacyjny REGON				
000531803		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.		
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	środki trwałe w budowie	7 198 692,07	0,00	0,00
	Ogółem:	7 198 692,07	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
U. Szukalska
 Urszula Szukalska

2019-03-29

WÓJT
mgr inż. Zdzisław Kulej

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Urząd Gminy w Ciasnej			
Numer identyfikacyjny REGON 000531803			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
	Razem:		

SKARBNIK GMINY

 Urszula Szukalska

2019-03-29

WÓJT

 mgr inż. Andrzej Kulej

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków	Załącznik nr 2.4.
Urząd Gminy w Ciasnej		
Numer identyfikacyjny REGON		
000531803	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	14 393,66	11 468,27

SKARBNIK GMINY
U. Szukalska
 Urszula Szukalska

2019-03-29

WÓJT
mgr inż. Zdzisław Kulej

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Ciasnej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 000531803	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Należności warunkowe -0,00 zł.
Wartość Rezerw i rozliczeń międzyokresowych przychodów :
stan na początek 2018 roku: 72 043,86 zł
stan na koniec 2018 roku: 62 171,00 zł.

SKARBNIK GMINY

U. Szukalska
Urszula Szukalska

2019-03-29

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

W O J T

mgr inż. Zdzisław Kulej

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Urząd Gminy w Ciasnej		
Numer identyfikacyjny REGON 000531803	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Pozostałe środki trwałe (konto 013):
stan na początek 2018 roku: 663 984,27 zł
stan na koniec 2018 roku: 768 654,13 zł.
Wartości niematerialne i prawne (o wartości do 10 000,00 zł) :
stan na początek 2018 roku: 78 145,64 zł
stan na koniec 2018 roku : 71 483,34 zł.

SKARBNIK GMINY
U. Szukalska
Urszula Szukalska

Główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
mgr inż. Zdzisław Kulej
mgr inż. Zdzisław Kulej

Kierownik jednostki