

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Herby ul.Lubliniecka 33 42-284 HERBY	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina HERBY sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398439		Wysłać bez pisma przewodniego 50DB276A2A8A8F5B 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	711 949,21	531 460,30	I Zobowiązania	451 728,90	2 576 949,32
I.1 Środki pieniężne	711 949,21	531 460,30	I.1 Zobowiązania finansowe	449 299,17	2 534 928,19
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	711 949,21	531 460,30	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	203 694,31	64 650,78
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	245 604,86	2 470 277,41
II Należności i rozliczenia	110 069,91	125 002,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 429,73	42 021,13
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	-86 251,61	-2 263 170,82
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	798 011,33	-2 176 919,21
II.2 Należności od budżetów	110 069,91	124 762,01	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	798 011,33	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	240,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-2 176 919,21
III Rozliczenia międzyokresowe	12 107,17	162 286,19	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 (+,-)	-884 262,94	-86 251,61
			III Rozliczenia międzyokresowe	468 649,00	504 970,00
Suma aktywów	834 126,29	818 748,50	Suma pasywów	834 126,29	818 748,50

MAŁGORZATA CIERPIOŁ

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

IWONA BUREK

zarząd

BeSTia

50DB276A2A8A8F5B

MAŁGORZATA CIERPIOŁ

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

IWONA BUREK

zarząd

BeSTia

50DB276A2A8A8F5B

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Herby ul.Lubliniecka 33 42-284 HERBY	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398439		Wysłać bez pisma przewodniego 30748C54A938C7F1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	48 189 077,27	52 881 747,60	A Fundusz	50 829 308,51	53 727 312,63
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	12 801,28	A.I Fundusz jednostki	50 255 936,06	53 229 281,23
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 189 077,27	52 868 946,32	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	573 372,45	498 031,40
A.II.1 Środki trwałe	46 919 852,52	51 741 804,20	A.II.1 Zysk netto (+)	16 293 897,20	18 461 847,35
A.II.1.1 Grunty	13 562 206,72	14 569 786,48	A.II.2 Strata netto (-)	-15 720 524,75	-17 963 815,95
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	435 853,52	311 977,87	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 685 987,00	34 260 601,13	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 432 447,80	2 682 578,84	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	141 907,32	114 342,55	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	97 303,68	114 495,20	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 948 001,14	5 398 338,30
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 269 224,75	1 127 142,12	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 948 001,14	5 398 338,30
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	87 742,15	270 351,70
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	43 861,00	41 049,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	120 613,00	191 568,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	197 530,46	320 153,71

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

30748C54A938C7F1

IWONA BUREK

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 422 423,68	4 467 400,78
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	47 052,00	87 781,67
B Aktywa obrotowe	7 588 232,38	6 243 903,33	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	240,00
B.I Zapasy	42 051,56	66 341,35	D.II.8 Fundusze specjalne	28 778,85	19 793,29
B.I.1 Materiały	42 051,56	66 341,35	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	28 778,85	19 793,29
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	3 062 533,19	1 629 757,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	363 566,40	391 734,00			
B.II.2 Należności od budżetów	45 576,15	120 971,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 653 390,64	1 117 051,92			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 040,85	108 116,26			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	240,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	69 040,85	107 876,26			
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			

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
30748C54A938C7F1

IWONA BUREK
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 414 606,78	4 439 688,64			
Suma aktywów	55 777 309,65	59 125 650,93	Suma pasywów	55 777 309,65	59 125 650,93

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

30748C54A938C7F1

IWONA BUREK
(kierownik jednostki)

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
30748C54A938C7F1

IWONA BUREK
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Herby ul. Lubliniecka 33 42-284 HERBY	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398439		Wysłać bez pisma przewodniego 68AFDCCDC799806D	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 619 032,81	31 426 587,27	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	242 534,32	302 861,55	
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	28 376 498,49	31 123 725,72	
B. Koszty działalności operacyjnej	28 060 480,08	29 127 819,19	
B.I. Amortyzacja	2 462 268,65	2 378 121,13	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 641 280,09	3 103 167,98	
B.III. Usługi obce	5 019 153,43	4 385 532,50	
B.IV. Podatki i opłaty	143 070,95	249 131,52	
B.V. Wynagrodzenia	8 390 070,34	8 969 437,50	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 300 836,79	2 509 010,82	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	191 068,66	190 141,67	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 890 420,53	7 052 695,87	
B.X. Pozostałe obciążenia	22 310,64	290 580,20	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	558 552,73	2 298 768,08	
D. Pozostałe przychody operacyjne	56 762,48	63 066,73	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	56 755,28	63 065,26	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	7,20	1,47	
E. Pozostałe koszty operacyjne	86 803,13	1 859 130,11	

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

IWONA BUREK
kierownik jednostki

BeSTia

68AFDCCDC799806D

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.29

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	86 803,13	1 859 130,11
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	528 512,08	502 704,70
G.	Przychody finansowe	70 022,51	39 801,45
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	70 022,51	39 801,45
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	25 162,14	44 474,75
H.I.	Odsetki	25 162,14	44 474,75
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	573 372,45	498 031,40
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	573 372,45	498 031,40

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

IWONA BUREK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Herby ul.Lubliniecka 33 42-284 HERBY			Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398439			Wysłać bez pisma przewodniego FAABFF0F730312D7 	
			sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		49 567 077,89	50 255 936,06
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		45 994 622,85	57 340 964,54
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		15 127 197,95	16 293 897,20
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		28 142 886,25	33 855 733,85
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 409 079,27	6 218 720,49
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		1 315 459,38	962 773,00
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	9 840,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		45 305 764,68	54 367 619,37
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		14 042 813,57	15 720 524,75
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		28 940 897,58	31 678 574,64
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 039 405,58	6 921 448,97
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		254 690,01	12 508,01
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		27 957,94	34 563,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		50 255 936,06	53 229 281,23

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

IWONA BUREK
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	573 372,45	498 031,40
III.1.	zysk netto (+)	16 293 897,20	18 461 847,35
III.2.	strata netto (-)	-15 720 524,75	-17 963 815,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	50 829 308,51	53 727 312,63

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

IWONA BUREK
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki

- Gmina Herby NIP 575-18 – 65 335 REGON 000537326

1.2 Siedzibę jednostki

- ul. Lubliniecka 33 42-284 Herby

1.3 Adres jednostki

- ul. Lubliniecka 33 42-284 Herby

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

- Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej w tym realizacja zadań z zakresu edukacji publicznej oraz pomocy społecznej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

- Rok obrotowy - od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

- sprawozdanie zawiera dane łączne jednostki samorządu terytorialnego, tj. wszystkich jednostek gminnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe w tym: Urzędu Gminy, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Herbach, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Lisowie, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Olszynie, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Domu Pomocy Społecznej w Herbach.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostki przyjęły następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł jednostki zaliczają bezpośrednio w koszty. Bez względu na wartość ujmuje się w ewidencji ilościowej składniki majątku poniżej 1000 zł, tzw. wyposażenie biurowe o okresie ekonomicznej przydatności dłuższym niż 12 m-cy,
 - b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł jednostki zaliczają do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Tego rodzaju składniki jednostki umarzają w 100% w m-cu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostki zaliczają do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadzają do ewidencji tych aktywów,
 - d) środki trwałe oraz WNiP umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o pdop
 - e) środki trwałe oraz WNiP umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu za okres całego roku,
 - f) nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do używania
3. Należności i zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

4. Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.
5. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji.
6. Zapasy obejmują materiały, które wycenia się w cenach zakupu. Materiały są przekazywane bezpośrednio do zużycia w działalności z wyjątkiem opału.
7. Jednostki nie prowadzą rozliczeń kosztów w czasie, ubezpieczenia, prenumeraty, media i inne opłacane z góry są bezpośrednio księgowane w koszty działalności.

Zasady ustalania wyniku finansowego.

Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole „4” kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków oraz kosztów amortyzacji środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, od których odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne są naliczane raz w roku wg stawek amortyzacyjnych.

Ewidencja „przychodów i kosztów ich uzyskania” prowadzona jest w zespole „7” kont z uwzględnieniem podziałek klasyfikacji budżetowej dochodów

Na wynik finansowy składają się przeksięgowania sald kont zespołu „4” oraz kont zespołu „7”.

Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności:

1. odpisów aktualizujących dla należności wątpliwych dokonuje się indywidualnie dla poszczególnych należności na podstawie przeprowadzonej analizy dokumentów i sytuacji poszczególnych kontrahentów.
2. dla należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności ustala się ogólnie odpisy aktualizujące wyliczone odrębnie dla poszczególnych grup należności.
3. odsetki naliczone i niezapłacone na dzień 31 grudnia podlegają odpisowi aktualizującemu w takiej wysokości jak należność główna,
4. dokonane odpisy aktualizujące należności mają wyłącznie znaczenie do celów bilansowych,
5. odpisów dokonuje się nie później niż na dzień bilansowy,
6. odpis aktualizacyjny pozostaje w księgach tak długo, jak długo istnieje szansa na odzyskanie należności, której dotyczy. Jeśli uprzednio dokonane odpisy okazują się zbędne, to nie później niż na dzień bilansowy, należy je odpowiednio skorygować, doprowadzając stan należności do ich realnej wartości

5. Inne informacje

Zasady stosowania wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami

Wyłączenia w zakresie bilansu łącznego dotyczą należności i zobowiązań wzajemnych między jednostkami gminnymi, wykazanych na dzień 31 grudnia roku obrotowego. Aktywa i pasywa w bilansie łącznym pomniejsza się o wartość łączną wykazanych kwot.

Wyłączenia w zakresie łącznego rachunku zysków i strat dotyczą przychodów poszczególnych jednostek gminnych, które wzajemnie stanowią koszty w innych jednostkach gminnych. W łącznym rachunku zysków i strat pomniejsza się wartość przychodów i kosztów o wartość zbiorczą wykazanych przez poszczególne jednostki kwot.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 wewnątrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

[illegible]

Umorzenie na początek roku 2018	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie na dzień 31.12.2019 (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
2 917 701,05	0,00	90 922,36	215 803,65	306 726,01	281 546,54	2 942 880,52	0,00	0,00
125 551,65	0,00	67 274,01	0,00	67 274,01	0,00	192 825,66	0,00	0,00
284 694,99	0,00	11 267,34	0,00	11 267,34	12 644,64	283 317,69	0,00	12 801,28
31 189 669,92	0,00	2 446 856,26	0,00	2 446 856,26	173 541,27	33 462 984,91	48 189 077,27	52 868 946,33
31 189 669,92	0,00	2 446 856,26	0,00	2 446 856,26	173 541,27	33 462 984,91	46 919 852,52	51 741 804,21
118 672,66	0,00	0,00	0,00	0,00	118 672,66	0,00	13 562 206,72	14 569 786,48
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 853,52	311 977,87
28 937 984,98	0,00	2 130 717,66	0,00	2 130 717,66	8 492,30	31 060 210,34	31 685 987,00	34 260 601,14
1 789 560,15	0,00	253 070,34	0,00	253 070,34	14 536,51	2 028 093,98	1 432 447,80	2 682 578,84
43 782,19	0,00	26 898,52	0,00	26 898,52	308,75	70 371,96	141 907,32	114 342,55
299 669,94	0,00	36 169,74	0,00	36 169,74	31 531,05	304 308,63	97 303,68	114 495,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 224,75	1 127 142,12
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

- Jednostka nie dysponuje takimi wartościami

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

- Nie były dokonywane odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m2)	2 240			2 240
		Wartość (zł)	435 853,52		123 875,65	311 977,87

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 występuje

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

- Nie występuje

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Podatki	265 732,00			100 839,00	164 893,00
2	Odsetki od podatków	607 291,00			27 647,00	579 644,00
3	Fundusz alimentacyjny	0,00	1 153 482,96			1 153 482,96
4	Odsetki od funduszu alimentacyjnego	0,00	424 993,82			424 993,82
5	Zaliczka alimentacyjna	0,00	151 715,93			151 715,93
	Ogółem	873 023,00	1 730 192,71	0,00	128 486,00	2 474 729,71

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Rezerwy na koszty i zobowiązania

- Nie występuje

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- powyżej 1 roku do 3 lat,
- powyżej 3 lat do 5 lat,
- powyżej 5 lat.

- Nie występuje

1.10. 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

- Nie występuje

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

- Nie występuje

1.12. Łączna kwota 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 występuje

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 występuje

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

- Nie występuje

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	10 332 745,45	
2	Nagrody jubileuszowe	114 068,27	
3	Odprawy emerytalne i rentowe	135 735,30	
4	Odписy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	407 089,39	
5	Inne świadczenia pracownicze*	74 059,86	
6	Ogółem	11 063 698,27	

* Inne świadczenia pracownicze: szkolenia, ekwiwalenty za odzież, badania pracownicze.

1.16. Inne informacje

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- Nie występuje

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	6 129 438,11	

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

- Nie występuje

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

- Nie występuje

2.5. Inne informacje

- Nie występuje

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	Pracownicy umysłowi	102,32
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	58,09
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
4	Uczniowie	0,00
5	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00
6	Ogółem	160,41

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
b) inne usługi poświadczające,
c) usługi doradztwa podatkowego,
d) pozostałe usługi.

- Nie występuje

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

- Nie występuje

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

- Nie występuje

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

- Nie występuje

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

- Nie występuje

29.04.2019

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

MAŁGORZ
ATA
CIERPIOŁ

Elektronicznie
podpisany przez
MAŁGORZATA
CIERPIOŁ
Data: 2019.04.29
10:24:30 +02'00'

IWONA
BUREK;
GMINA
HERBY

Elektronicznie
podpisany przez
IWONA BUREK;
GMINA HERBY
Data: 2019.04.29
10:23:27 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Herby ul.Lubliniecka 33 42-284 HERBY	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398439		FD9C4803AA5CFBB0 

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)	2 474 729,71
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

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

IWONA BUREK
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

IWONA BUREK
(kierownik jednostki)