

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Lubliniecka 33 42-284 Herby	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Herby
Numer identyfikacyjny REGON 000537326		Wysłać bez pisma przewodniego 81EFD95E6E5B888A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	42 531 253,61	47 502 652,76	A Fundusz	43 726 405,12	48 606 277,57
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	12 801,28	A.I Fundusz jednostki	27 432 507,92	30 144 430,22
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	42 531 253,61	47 489 851,48	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	16 293 897,20	18 461 847,35
A.II.1 Środki trwałe	41 262 028,86	46 362 709,36	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 (-)	0,00	0,00
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	26 153 351,13	28 988 310,41	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 353 235,77	2 619 398,26	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	51 327,92	70 871,66	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	359 023,53	598 824,26
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	359 023,53	598 824,26
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	78 920,35	261 660,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 367,00	15 647,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 103,55	75 862,63
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	107 865,60	120 637,93

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
81EFD95E6E5B888A

IWONA BUREK
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 639,09	24 554,02
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	1 554 175,04	1 702 449,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	240,00
B.I Zapasy	41 700,10	65 853,85	D.II.8 Fundusze specjalne	20 075,94	12 440,54
B.I.1 Materiały	41 700,10	65 853,85	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	20 075,94	12 440,54
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	1 445 347,00	1 536 133,01			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	363 693,24	392 737,14			
B.II.2 Należności od budżetów	38 777,15	120 971,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 042 876,61	1 022 424,71			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	67 127,94	100 462,21			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	240,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	67 127,94	100 222,21			
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

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
81EFD95E6E5B888A

IWONA BUREK
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	44 085 428,65	49 205 101,83	Suma pasywów	44 085 428,65	49 205 101,83

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
81EFD95E6E5B888A

IWONA BUREK
(kierownik jednostki)

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
81EFD95E6E5B888A

IWONA BUREK
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul. Lubliniecka 33 42-284 Herby	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Herby	
Numer identyfikacyjny REGON 000537326		Wysłać bez pisma przewodniego 7C6FE58175DF0B7A 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	28 246 707,27	27 432 507,92	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	29 511 066,08	40 405 794,06	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 127 197,95	16 293 897,20	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	11 659 329,48	16 920 563,37	
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)	30 325 265,43	37 693 871,76	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 031 169,84	30 759 914,78	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	27 432 507,92	30 144 430,22	

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

IWONA BUREK
kierownik jednostki

BeSTia

7C6FE58175DF0B7A

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	16 293 897,20	18 461 847,35
III.1.	zysk netto (+)	16 293 897,20	18 461 847,35
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	43 726 405,12	48 606 277,57

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

IWONA BUREK
kierownik jednostki

MAŁGORZATA CIERPIOŁ
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

IWONA BUREK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy ul.Lubliniecka 33 42-284 Herby	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Herby
Numer identyfikacyjny REGON 000537326		A0F863F683AD7670 

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)	744 537,00
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)	2019.03.29 _____ 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)

2019.03.29
rok mies. dzień

IWONA BUREK
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwę jednostki

- Urząd Gminy 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

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

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

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

- sprawozdanie zawiera dane jednostki – Urzędu Gminy

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 jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł jednostka zalicza 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 jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Tego rodzaju składniki jednostka umarza w 100% w m-cu przyjęcia do używania,
 - c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza 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. Jednostka nie prowadzi 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:

- a) ze sprzedaży produktów i kosztów ich wytworzenia ,
 - b) z przychodów z tytułu dochodów budżetowych,
 - c) z przychodów i kosztów finansowych,
 - d) z pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,.
- 4) 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 aktualizującego w 100% w pełnej wysokości, tak 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.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	Nazwa grupy rodzajowej składnika według aktywów 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	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	WNiP	209 565,23		15 311,56		15 311,56				0,00	224 876,79
2	Środki trwałe	67 303 405,54	0,00	7 161 743,30	0,00	7 161 743,30	14 953,20	21 017,92	0,00	35 971,12	74 429 177,72
2.1	Grunty	13 680 879,38		894 393,00		894 393,00	5 485,90			5 485,90	14 569 786,48
2.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wiecz. innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 210 165,84		4 705 331,80		4 705 331,80	8 492,30			8 492,30	54 907 005,34
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	2 981 799,67		1 515 616,75		1 515 616,75		12 347,86		12 347,86	4 485 068,56
2.4	Środki transportu	162 319,51				0,00	975,00			975,00	161 344,51
2.5	Inne środki trwałe	268 241,14		46 401,75		46 401,75		8 670,06		8 670,06	305 972,83
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 269 224,75		6 119 598,11		6 119 598,11			6 261 680,74	6 261 680,74	1 127 142,12
4	Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
209 565,23		2 510,28		2 510,28		212 075,51	0,00	12 801,28
26 041 376,68	0,00	2 167 227,45	0,00	2 167 227,45	142 135,77	28 066 468,36	41 262 028,86	46 362 709,36
118 672,66				0,00	118 672,66	0,00	13 562 206,72	14 569 786,48
				0,00		0,00	0,00	0,00
24 056 814,71		1 870 372,52		1 870 372,52	8 492,30	25 918 694,93	26 153 351,13	28 988 310,41
1 628 563,90		243 098,40		243 098,40	5 992,00	1 865 670,30	1 353 235,77	2 619 398,26
20 412,19		26 898,52		26 898,52	308,75	47 001,96	141 907,32	114 342,55
216 913,22		26 858,01		26 858,01	8 670,06	235 101,17	51 327,92	70 871,66
				0,00		0,00	1 269 224,75	1 127 142,12
				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 występuje

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie	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 wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	Powierzchnia (m2)	2 240			2 240
		Wartość (zł)	311 977,87			311 977,87
		Wartość (zł)	311 977,87			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
	Ogółem	873 023,00	0,00	0,00	128 486,00	744 537,00

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:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) 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	3 026 782,39	
2	Nagrody jubileuszowe	32 262,00	
3	Odprawy emerytalne i rentowe	74 880,00	
4	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	60 097,15	
5	Inne świadczenia pracownicze*	31 345,73	
6	Ogółem	3 194 021,54	

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

1.16. Inne informacje

Wartość pozostałych środków trwałych 013 - Pozostałe środki trwałe: **1 625 033,22 zł**

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	21,00
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	25,00
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
4	Uczniowie	0,00
5	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0,00
6	Ogółem	46,00

- 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

MAŁGORZA
TA CIERPIOŁ

Elektronicznie
podpisany przez
MAŁGORZATA CIERPIOŁ
Data: 2019.03.29
13:06:31 +01'00'

(główny księgowy)

29.03.2019

(rok, miesiąc, dzień)

IWONA
BUREK;
GMINA HERBY

Elektronicznie
podpisany przez IWONA
BUREK; GMINA HERBY
Data: 2019.03.29
13:07:47 +01'00'

(kierownik jednostki)