

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY 37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ ul. Aleja Przyjaźni 5 pow. lublowski woj. podkarpackie 37-620 Horyniec-Zdrój		BILANS jednostki budżetowej	Adresat: WÓJT GMINY HORYNIEC-ZDRÓJ
Numer identyfikacyjny REGON 000536019		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 95479652D085E0E4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	53 666 465,31	55 034 128,28	A Fundusz	54 470 110,41	55 039 555,71
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	337 732,62	A.I Fundusz jednostki	41 346 014,00	39 149 053,34
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	53 503 465,31	54 393 484,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 124 096,41	15 890 502,37
A.II.1 Środki trwałe	53 008 367,61	53 798 984,60	A.II.1 Zysk netto (+)	13 124 096,41	15 890 502,37
A.II.1.1 Grunty	14 196 966,68	14 961 742,88	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	0,00	784 771,20	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	38 283 107,76	38 294 008,80	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	322 989,26	360 652,00	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	157 279,20	119 505,78	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	48 024,71	63 075,14	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	450 154,44	547 663,39
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	495 097,70	594 499,42	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	450 154,44	418 115,06
A.III Należności długoterminowe	0,00	139 911,64	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	187 758,59	144 287,84
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	163 000,00	163 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	15 242,00	14 497,00
A.IV.1 Akcje i udziały	163 000,00	163 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	81 688,80	79 855,83
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	114 068,84	126 416,95

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

95479652D085E0E4

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 887,54	5 945,85
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	11 108,31	11 108,31
B Aktywa obrotowe	1 253 799,54	553 090,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	19 410,59	10 652,01	D.II.8 Fundusze specjalne	37 400,36	36 003,28
B.I.1 Materiały	19 410,59	10 652,01	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	37 400,36	36 003,28
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	129 548,33
B.II Należności krótkoterminowe	1 205 852,28	519 597,22			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	503 954,93	24 279,49			
B.II.2 Należności od budżetów	82 758,00	59 364,12			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	619 139,35	435 953,61			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 536,67	22 841,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	28 536,67	22 841,59			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petruziak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

95479652D085E0E4

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	54 920 264,85	55 587 219,10	Suma pasywów	54 920 264,85	55 587 219,10

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

95479652D085E0E4

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

95479652D085E0E4

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY ul. Aleja Przyjaźni 5 37-620 HORYNIEC-ZDRÓJ pow. łódzki woj. łódzki	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: WÓJT GMINY HORYNIEC-ZDRÓJ
Numer identyfikacyjny REGON 000536019	sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 484C667A0206EEFB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 415 762,81	25 098 683,03
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 181 964,81	967 022,36
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	20 233 798,00	24 131 660,67
B. Koszty działalności operacyjnej	7 686 089,57	8 370 841,84
B.I. Amortyzacja	2 275 204,15	2 261 979,48
B.II. Zużycie materiałów i energii	719 981,66	899 721,32
B.III. Usługi obce	1 925 564,68	2 033 448,51
B.IV. Podatki i opłaty	21 712,33	20 427,65
B.V. Wynagrodzenia	1 774 038,07	1 997 306,73
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	388 421,76	425 079,15
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	459 211,71	528 468,04
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	105 380,39	189 848,04
B.X. Pozostałe obciążenia	16 574,82	14 562,92
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	13 729 673,24	16 727 841,19
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	414 931,35	640 868,42

mgr Renata Petruśniak
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Robert Sarkis
kierownik jednostki

BeSTia

484C667A0206EEFB

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	414 931,35	640 868,42
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13 314 741,89	16 086 972,77
G.	Przychody finansowe	622,37	5 624,96
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	622,37	5 624,96
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	191 267,85	202 095,36
H.I.	Odsetki	191 267,85	202 095,36
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 124 096,41	15 890 502,37
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)	13 124 096,41	15 890 502,37

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petryniak

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WOJTA GMINY

mgr inż. Robert Serkis

kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY


mgr Renata Petryniak

główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY


mgr inż. Robert Serkis

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY ul. Aleja Przyjaźni 5 37-620 Horyniec-Zdrój Numer identyfikacyjny REGON 000536019	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: WÓJT GMINY HORYNIEC-ZDRÓJ Wysłać bez pisma przewodniego B98DB0B4C2C9BC3F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	39 263 671,23	41 346 014,00
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	25 143 086,57	28 618 229,96
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 726 301,17	13 124 096,41
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	11 406 876,48	10 961 074,51
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	3 102 090,49
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	5 954,43	12 615,00
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	3 954,49	1 418 353,55
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	23 060 743,80	30 815 190,62
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 597 291,78	25 100 628,51
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 008 183,95	4 787 252,63
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	1 343 753,39	230 130,22
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	111 514,68	697 179,26
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	41 346 014,00	39 149 053,34

SKARBNIK GMINY
mgr Renata Petryniak
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
mgr inż. Robert Serkis
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 124 096,41	15 890 502,37
III.1.	zysk netto (+)	13 124 096,41	15 890 502,37
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	54 470 110,41	55 039 555,71

SKARBNIK GMINY

mgr Renata Petruniak
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Robert Serkis
kierownik jednostki

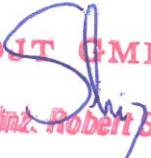
SKARBNIK GMINY


mgr Renata Petryniak
główny księgowy

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY


mgr inż. Robert Serkis

kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I . WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Urząd Gminy Horyniec-Zdrój w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie występują okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Urząd Gminy Horyniec-Zdrój jest jednostką organizacyjną Gminy Horyniec-Zdrój, która zapewnia wykonywanie zadań wynikających ze sprawowania przez Wójta funkcji organu wykonawczego Gminy.

- a) **Nazwa jednostki** – Urząd Gminy Horyniec-Zdrój
- b) **Siedziba** – Horyniec-Zdrój,
- c) **Adres** – Al. Przyjaźni 5 37-620 Horyniec-Zdrój,

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Przedmiot działalności jednostki – administracja publiczna

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. nie dotyczy

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

Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne.

Metody wyceny aktywów i pasywów

1. Wartości niematerialne i prawne

- 1) pochodzące z zakupu - według cen nabycia
- 2) otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania - według wartości określonej w tym dokumencie
- 3) otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia nabycia lub wartości określonej w umowie o przekazaniu

2. Środki trwałe

- 1) pochodzące z zakupu - według ceny nabycia,
- 2) wytworzone we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia,

- 3) otrzymane w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu
 - 4) ujawnione w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej,
 - 5) nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
 - 6) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej.
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się na dzień bilansowy według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe i odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.
 4. środki trwałe w budowie – w wysokości poniesionych ogółem kosztów pozostających w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
 5. Udziały własne – według cen nabycia
 6. Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według cen nabycia (metoda FIFO).
 7. Należności krótkoterminowe wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
 8. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
 9. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na koniec każdego kwartału.
 10. Zobowiązania finansowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty tj. wraz z należnymi odsetkami.
 11. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia					Wartość na koniec roku obrotowego (3+8–13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1.	Grupa O Grunty	14 197 134,23	9 432,00			19 022,00	28 454,00	45 115,49			3 300,00	48 415,49	14 961 943,94	
1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom			0,00	0,00	784 771,20	784 771,20					0,00	784 771,20	
2.	Grupa I Budynki i lokale	10 091 009,27	57 635,20	0,00	0,00		57 635,20	183 712,63			64 079,57	247 792,20	9 900 852,27	
3.	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 705 238,66	2 107 820,75	0,00	0,00		2 107 820,75	0,00			0,00	0,00	43 813 059,41	
4.	Grupa III Kotły	22 746,29	92 231,47	0,00	0,00		92 231,47	0,00			0,00	0,00	114 977,76	
5.	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 110 248,96	133 774,04	0,00	0,00		133 774,04	0,00			0,00	0,00	1 244 023,00	
6.	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	44 136,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	44 136,00	
7.	Grupa VI Urządzenia techniczne	189 200,90	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	189 200,90	
8.	Grupa VII Środki transportu	696 616,47	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00	696 616,47	
9.	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	161 164,07	30 412,50	0,00	0,00		30 412,50	0,00			0,00	0,00	191 576,57	
10.	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	68 217 494,85	2 431 305,96	0,00	0,00	803 793,20	3 235 099,16	228 828,12	0,00	0,00	67 379,57	296 207,69	71 156 386,32	

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przenieszenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	Grupa O Prawo wieczystego użytkowania gruntów	167,55	33,51				33,51					201,06	
2.	Grupa I Budynki i lokale	1 364 192,68	247 084,64				247 084,64	64 079,57	1 377,90	0,00	65 457,47	1 545 819,85	
3.	Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 148 947,49	1 725 135,54				1 725 135,54					13 874 083,03	
4.	Grupa III Kotły	21 786,50	1 213,53				1 213,53					23 000,03	
5.	Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	935 328,57	165 467,30				165 467,30					1 100 795,87	
6.	Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	23 328,00	4 046,00				4 046,00					27 374,00	
7.	Grupa VI Urządzenia techniczne	62 899,82	17 615,94				17 615,94					80 515,76	
8.	Grupa VII Środki transportu	539 337,27	37 773,42				37 773,42					577 110,69	
9.	Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	113 139,36	15 362,07				15 362,07					128 501,43	
10.	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	15 209 127,24	2 213 731,95	0,00	0,00	0,00	2 213 731,95	64 079,57	1 377,90	0,00	65 457,47	17 357 401,72	

Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych

Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
Grupa O Grunty	14 196 966,68	14 176 971,68
Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	784 771,20
Grupa I Budynki i lokale	8 726 816,59	8 355 032,42
Grupa II Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 556 291,17	29 938 976,38
Grupa III Kotły	959,79	91 977,73
Grupa IV Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	174 920,39	143 227,13
Grupa V Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	20 808,00	16 762,00
Grupa VI Urządzenia techniczne	126 301,08	108 685,14
Grupa VII Środki transportu	157 279,2	119 505,78
Grupa VIII Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	48 024,71	63 075,14
Wartość netto środków trwałych – ogółem	53 008 367,61	53 798 984,60

Tabela 4. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8-13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	159 417,91	385 980,15				385 980,15					17 539,55	527 858,51
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00					0,00					0,00	0,00
	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	159 417,91	385 980,15	0,00	0,00	0,00	385 980,15	0,00	0,00	0,00	0,00	17 539,55	527 858,51

Tabela 5. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8–13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	159 417,91	48 247,53				48 247,53					17 539,55	190 125,89
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	159 417,91	48 247,53	0,00	0,00	0,00	48 247,53	0,00	0,00	0,00	0,00	17 539,55	190 125,89

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
Urząd Gminy nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.
Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczście

Tabela 6 - Grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Działka nr 901/2 o obręb Horyniec-Zdrój, pow. 0,0068	837,76			837,76
	Ogółem	837,76	0,00	0,00	837,76

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

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

Tabela 7 - Stan papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 -7)
1	Udziały - Usługi Komunalne sp. z o.o.	326	163 000,00					326
	Ogółem	326	163 000,00	0	0	0	0	326

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Tabela 8 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Należności cywilnoprawne	5 673,11	1 450,00				7 123,11
2	Należności cywilnoprawne - odsetki	8627,58	711,75				9 339,33
	Ogółem	14 300,69	2 161,75				16 462,44

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

Nie wystąpiły

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

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły.

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 występują w UG Horyniec

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w UG Horyniec

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.

L.p.	Przedmiot poręczenia	Kwota poręczenia
1.	2.	3.
1.	Pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie dla Spółki z o.o. „Usługi komunalne” w Horyńcu-Zdroju na zadanie: „Budowa sieci kanalizacyjnej w m. Podemszczyzna”	401 859,79
2.	Pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Rzeszowie dla Spółki z o.o. „Usługi komunalne” w Horyńcu-Zdroju na zadanie: „Budowa sieci wodociągowej w m. Puchacze i Krzywe”	309 892,39
	Razem:	711 752,18

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przychodów, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Urząd Gminy nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Tabela 9 – Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów

Wyszczególnienie według grup	Stan rozliczeń międzyokresowych przychodów na początek roku obrotowego	Zwiększenia rozliczeń międzyokresowych przychodów w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rozliczeń międzyokresowych przychodów w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
Należności przyszłych okresów- /sprzedaż lokali/	0,00	152 704,85	23 156,52	129 548,33
Ogółem	0,00	152 704,85	23 156,52	129 548,33

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 10 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	22 680,00
2.	Nagrody jubileuszowe	45 090,00
3.	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	114 068,84
4.	Inne (nagrody)	7 500,00
5.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 675,29
6.	Inne świadczenia pracownicze	0,00
SUMA		234 014,13

1.16. Inne informacje

Nie występują w UG Horyniec

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie występują w UG Horyniec

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Tabela 11 - Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1.	Środki trwałe w budowie	594 499,42	0	0
	Ogółem	594 499,42	0,00	0,00

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

Nie wstąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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

Nie dotyczy

2.5 Inne informacje

Nie dotyczy

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

SKARBNIK GMINY

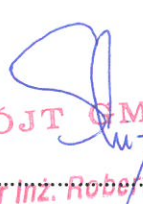

mgr Renata Petryniak

(główny księgowy)

2019 -03- 29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY


mgr inż. Robert Serkis

(kierownik jednostki)