

Bilans
0805-2019

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat	
URZĄD GMINY Wieczfnia Kościelna REG. 000549565 Numer identyfikacyjny REGON				WÓJT GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	29 092 544,91	31 174 995,38	A. Fundusz	29 125 444,26	31 120 296,37
I. Wartości niematerialne i prawne	54 030,68	2 369,47	I. Fundusz jednostki	15 914 993,62	18 290 404,73
II. Rzeczowe aktywa trwałe	28 981 015,51	30 973 126,77	II. Wynik finansowy netto (+,-)	13 210 450,64	12 829 891,64
1. Środki trwałe	24 078 877,31	30 452 497,54	1. Zysk netto (+)	13 210 450,64	12 829 891,64
1.1. Grunty	2 255 411,25	2 255 411,25	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	164 134,80	164 134,80	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 219 557,27	27 899 736,79			
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	213 543,64	129 424,89			
1.4. Środki transportu	114 476,23	88 298,71	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	111 754,12	79 625,90	B. Fundusze placówek		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 902 138,20	520 629,23	C. Państwowe fundusze celowe		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	520 522,18	538 102,57
III. Należności długoterminowe	221 633,52	199 499,14	I. Zobowiązania długoterminowe		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	220 013,26	251 183,09
1. Akcje i udziały			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	26 814,24	59 759,66
2. Inne papiery wartościowe			2. Zobowiązania wobec budżetów	4 531,21	9 098,50
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 807,01	18 313,54
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 185,33	99 929,89
B. Aktywa obrotowe	553 421,53	483 403,56	5. Pozostałe zobowiązania	3 632,98	6 763,56
I. Zapasy	6 848,53	8 604,93	6. Sumy obce(depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	18 529,44	17 420,01
1. Materiały	6 848,53	8 604,93	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu		
2. Półprodukty i produkty w toku			8. Fundusze specjalne	44 513,05	39 897,93
3. Produkty gotowe			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	44 513,05	39 897,93
4. Towary			8.2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	508 307,28	435 683,96	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	75 205,25
1. Należności z tytułu dostaw i usług	1 363,41	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	300 508,92	211 714,23

2. Należności od budżetów	0,00	267,82			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	76,72			
4. Pozostałe należności	506 943,87	435 339,42			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	38 265,72	39 114,67			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	38 265,72	39 114,67			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	29 645 966,44	31 658 398,94	Suma pasywów	29 645 966,44	31 658 398,94

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| 1. Odpisy aktualizujące należności | 193 995,51 zł |
| 2. Środki na świadczenia pracownicze | 227 239,06 zł |

SKARBNIK GMINY
mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki soraowozdawczej URZĄD GMINY Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna Numer identyfikacyjny REGON REG. 000549365	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat Wójt Gminy Wieczfnia Kościelna Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	19 217 201,75	19 422 944,45	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-33 561,85	3 670,15	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	19 250 763,60	19 419 274,30	
B. Koszty działalności operacyjnej	6 027 545,33	6 373 495,99	
I. Amortyzacja	1 584 278,89	1 687 094,80	
II. Zużycie materiałów i energii	473 514,66	584 270,60	
III. Usługi obce	1 325 742,29	1 169 709,87	
IV. Podatki i opłaty	31 708,53	60 828,63	
V. Wynagrodzenia	1 500 623,55	1 678 962,38	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	296 478,36	305 842,99	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	69 178,89	61 471,58	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	716 606,32	779 074,21	
X. Pozostałe obciążenia	29 413,84	46 240,93	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)	13 189 656,42	13 049 448,46	
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 860,61	1 472,53	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	16 860,61	1 472,53	
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 918,70	190 378,19	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne	7 918,70	190 378,19	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	13 198 598,33	12 860 542,80	
G. Przychody finansowe	28 600,34	19 638,67	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			
II. Odsetki	28 600,34	19 638,67	
III. Inne			
H. Koszty finansowe	16 748,03	50 289,83	
I. Odsetki	16 748,03	50 289,83	
II. Inne			
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 210 450,64	12 829 891,64	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 210 450,64	12 829 891,64	

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

W pozycji A VI- przychody urzędu gminy z tytułu opłat za odbiór ścieków przez gminę ze szkół w Uniszczach Zawadzkich i Wieczfnia Kościelna w kwocie 1.181,43 zł

URZĄD GMINY
mgr Małgorzata Slepka
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat	
URZĄD GMINY Wieczfonia Kościelna REG. 000549565 Numer identyfikacyjny REGON		Wójt Gminy Wieczfonia Kościelna Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		13 469 384,82	15 914 993,62
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		27 142 234,52	26 257 467,40
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		12 471 434,03	13 210 450,64
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		9 781 163,81	9 065 502,48
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		4 798 788,00	3 977 852,28
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		90 848,68	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		0,00	3 662,00
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		24 696 625,72	23 882 056,29
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		19 349 241,94	19 337 239,65
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		5 204 268,53	4 357 280,60
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		52 869,68	186 172,63
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		90 245,57	1 363,41
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		15 914 993,62	18 290 404,73
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		13 210 450,64	12 829 891,64
1. zysk netto (+)		13 210 450,64	12 829 891,64
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III)		29 125 444,26	31 120 296,37

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.

URZĄD GMINY

mgr Mariusz Gębala
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	URZĄD GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA	
1.2	siedzibę jednostki	
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 48; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA	
1.3	adres jednostki	
	WIECZFNIA KOŚCIELNA 48; 06-513 WIECZFNIA KOŚCIELNA	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01.01.2018-31.12.2018	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	SPRAWOZDANIE JEDNOSTKOWE (obejmujące bilans budżetu gminy, bilans, rachunek zysków i start oraz zmiany funduszu Urzędu Gminy)	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.), rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. 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 (Dziennik Ustaw z 2017 r., poz. 1911 ze zm) oraz zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. 1. Jednostka stosuje następujące zasady metod wyceny aktywów i pasywów: 1. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. 2. Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia, która obejmuje cenę zakupu, cła, podatki, opłaty, koszty transportu, koszty przystosowania, montażu, prób itp., niepodlegający odliczeniu podatek VAT, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według w wartości określonej w umowie o przekazaniu lub w wartości godziwej z dnia otrzymania, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu. Środki trwale przejęte po zakończeniu robót inwestycyjnych wycenia się w wartości poniesionych nakładów na dany obiekt. Środki trwale ewidencjonuje się w podziale na: - podstawowe środki trwale na koncie 011 „Środki trwale”, - pozostałe środki trwale na koncie 013 „Pozostałe środki trwale”. W bilansie środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wykazywane są według wartości aktualnej tj. (wartość początkowa pomniejszona o dokonane odpisy amortyzacyjne). 3. Zapasy materiałów i towarów wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały nie są ewidencjonowane na koncie 310 – „Materiały” lecz odnoszone są bezpośrednio w koszty i przekazywane bezpośrednio do zużycia w działalności. Na ostatni dzień roku obrotowego materiały znajdujące się na stanie jednostki podlegają		

inwentaryzacji. Na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.

4. Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

5. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

6. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów.

Jednostka, kierując się zasadą istotności, odstępuje od obowiązku (wynikającego z przepisów art.39 ust.1 ustawy o rachunkowości) dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

7. Zobowiązania w jednostce wycenia się w zależności od celu sprawozdawczego:

- w zakresie sprawozdania finansowego jednostki – według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości,
- w zakresie sprawozdawczości budżetowej – według rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa, wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U. Nr 57, poz. 366).

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

8. Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne to prawdopodobne koszty przyszłych okresów, którymi obciążono koszty działalności bieżącego okresu. Odpisy na koszty przyszłych okresów tworzy się między innymi na opłaty za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym.

9. Ustalanie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej 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. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- wynik z działalności podstawowej,
- wynik z działalności operacyjnej,
- wynik brutto/netto.

II. Amortyzacja/umorzenia składników majątkowych:

W związku tym, że jednostka jest zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych przyjmuje się zasadę, że środki trwałe i wartości niematerialne i prawne amortyzowane są i umarzone jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.

Wartości niematerialne i prawne (licencje na oprogramowania komputerowe) o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawki 50% w okresie 24 miesięcy.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej w dniu przyjęcia do używania równej lub niższej od określonej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych finansuje się ze środków na wydatki bieżące i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”

Środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) umarzone są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca przyjęcia środka trwałego do używania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. Środki te po wydaniu do używania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

Następujące pozostałe środki trwałe w miesiącu przyjęcia do używania są umarzone jednorazowo, przez spisanie w koszty:

1) bez względu na wartość początkową, jeśli stanowią:

- książki i inne zbiory biblioteczne
- środki dydaktyczne służące procesom dydaktyczno- wychowawczym w szkołach i placówkach oświatowych
- odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok)
- meble i dywany
- inwentarz żywy

2) pozostałe środki trwałe o wartości początkowej nie wyższej od kwoty granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

	Wyłączeniu z ewidencji księgowej ilościowo-wartościowej podlegają środki, które są wyposażeniem indywidualnym i objęte są szczegółową, ilościową ewidencją imienną (np. wydane do użytkowania narzędzia, odzież itp.) lub których kontrola ilościowa wystarcza do zabezpieczenia majątku jednostki. III. Odpisy aktualizujące wartość aktywów. Odpisów aktualizujących dokonuje się w przypadku negatywnej oceny sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika powodującej, że spłata należności nie jest prawdopodobna oraz od należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności. Z tytułu należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości oraz należności spornych kwestionowanych przez dłużników dochodzonych na drodze sądowej odpis aktualizacyjny wartość należności wynosi 100%. Dla pozostałych należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności wysokość odpisu ustala się w zależności od długości okresu zalegania z zapłatą: - powyżej roku do trzech lat odpis aktualizacyjny wynosi 50% - powyżej trzech lat odpis aktualizacyjny wynosi 100%. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy. Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności).	
	inne informacje	
	Kwoty wzajemnych rozliczeń między urzędem a szkołami dotyczą odbioru ścieków przez urząd od jednostek organizacyjnych (1.181,43 zł) oraz przekazanych do szkół wytworzonych środków trwałych (186.172,63 zł).	
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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	
	Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	Brak danych	
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych	
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.	
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie	
	Gmina nie posiada gruntów przejętych w użytkowanie wieczyste.	
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	
	Umowa dzierżawy nieruchomości, których właścicielem jest Skarb Państwa- Nadleśnictwo Dwukoły, na których znajdują się urządzenia sieci wod-kan stanowiące nakłady gminy. Wartość nieruchomości niepodana przez wydzierżawiającego. Opłaty wnoszone wg stawki 0,20 zł za m kw. zajmowanej przez urządzenia powierzchni nieruchomości (1112,42 m kw.). Sprzęt komputerowy przekazany do USC w użyczenie przez MSW o wartości 82.131,90 zł.	
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	
	Brak	
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)	
	Tabela 3. Zmiana stanu wartości odpisów aktualizujących należności	

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzone rezerw.
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
	900.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	600.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	1.200.000,00 zł
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
	Brak
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak
1.12.	łącznie 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
	Zabezpieczenie z tytułu umów o dofinansowanie projektów ze środków unijnych -weksle niepełne „in blanco” na łączną kwotę 4.096.086 zł. Zabezpieczenie weksel in blanco na kwotę 3.000.000 zł z tytułu umowy pożyczki nr 0147/16/OW/P z dnia 12.12.2016 r. zaciągniętej w WFOŚiGW w Warszawie. Gmina nie udzielała gwarancji i innych poręczeń.
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
	Rozliczenia międzyokresowe czynne nie występują. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów-odpisy na koszty przyszłych okresów utworzone na opłaty za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym w kwocie 75.205,25 zł. Rozliczenia międzyokresowe przychodów –należności od kontrahentów z tytułu opłat za korzystanie z umieszczania urządzeń w pasie drogowym w kwocie 211. 714,23 zł.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancje należytego wykonania 6 umów na łączną kwotę -135.126,81 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łącznie kwota 227.724,04 zł w tym: - nagrody jubileuszowe-53.881,66 zł - odprawy emerytalne i rentowe-114.763,32 zł - odprawy inne-30.540,00 zł - ekwiwalenty za urlop-28.239,06 zł
1.16.	inne informacje
	-
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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
	Koszty poniesione w 2018 roku na wytworzenie środków trwałych przyjętych do użytkowania oraz znajdujących się na dzień bilansowy w budowie – 3.977.852,28 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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
	Brak
2.5.	inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Mariusz Gębala
(kierownik jednostki)

URZĄD GMINY
Wieczfnia Kościelna
REG. 000549565

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
 okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 01.01.2018r.	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa- stan na 31.12.2018r.
			nabycie	otrzymanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zwiększenia ogółem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	przekazanie/ przemieszczenie wewnętrzne	inne	zmniejszenia ogółem (8+9+10+11)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Wartości niematerialne i prawne	271 097,10	204,18			204,18		50 051,70			50 051,70	221 249,58
2.	Razem środki trwałe	38 432 583,40	8 173 188,62	0,00	0,00	8 173 188,62	8 200,00	6 410,15	0,00	0,00	14 610,15	46 591 161,87
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	2 255 411,25				0,00					0,00	2 255 411,25
2.1.1	Grunty stanowiące własność gminy przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	164 134,80				0,00				0,00	0,00	164 134,80
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 755 132,27	96 715,71			96 715,71					0,00	4 851 847,98
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 645 073,52	8 076 472,91			8 076 472,91					0,00	37 721 546,43
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	96 093,81				0,00					0,00	96 093,81
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	325 515,26				0,00					0,00	325 515,26
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	22 519,00				0,00					0,00	22 519,00
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	125 946,47				0,00					0,00	125 946,47
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	911 531,08				0,00	8 200,00	6 410,15			14 610,15	896 920,93
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	295 360,74				0,00					0,00	295 360,74
3.	Pozostałe środki trwałe	1 071 432,38	129 859,72			129 859,72			5 928,60		5 928,60	1 195 363,50
4.	Zbiory biblioteczne	0,00				0,00					0,00	0,00
	Ogółem	39 775 112,88	8 303 252,52	0,00	0,00	8 303 252,52	8 200,00	56 461,85	5 928,60	0,00	70 590,45	48 007 774,95

SKARNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)

WOJT
mgr inż. Mariusz Gębala
 (kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych
 okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018 rok

Lp.	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa- stan na 31.12.2018r.	Umorzenie- stan na 01.01.2018r.	Umorzenie przychód	Umorzenie rozchód	Umorzenie za rok 2018	Suma umorzenia- stan na 31.12.2018r. (4+5-6+7)	Wartość aktualna- stan na 31.12.2018r. (3-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Wartości niematerialne i prawne	221 249,58	217 066,42	0,00	50 051,70	51 865,39	218 880,11	2 369,47
2.	Razem środki trwałe	46 591 161,87	14 517 840,89	0,00	14 610,15	1 635 433,59	16 138 664,33	30 452 497,54
2.1	Grupa 0- Grunty w tym:	2 255 411,25	0,00				0,00	2 255 411,25
2.2	Grupa 1 Budynki, lokale	4 851 847,98	1 584 622,47	0,00	0,00	115 194,27	1 699 816,74	3 152 031,24
2.3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 721 546,43	11 596 026,05	0,00	0,00	1 377 814,83	12 973 840,88	24 747 705,55
2.4.	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	96 093,81	38 249,74	0,00	0,00	6 726,53	44 976,27	51 117,54
2.5.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego stosowania	325 515,26	215 147,61	0,00	0,00	68 072,91	283 220,52	42 294,74
2.6.	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	22 519,00	3 940,80	0,00	0,00	3 152,64	7 093,44	15 425,56
2.7.	Grupa 6 Urządzenia techniczne	125 946,47	99 192,75	0,00	0,00	6 166,67	105 359,42	20 587,05
2.8.	Grupa 7 Środki transportu	896 920,93	797 054,85	0,00	14 610,15	26 177,52	808 622,22	88 298,71
2.9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	295 360,74	183 606,62	0,00	0,00	32 128,22	215 734,84	79 625,90
3.	Pozostałe środki trwałe	1 195 363,50	1 071 432,38	0,00	5 928,60	129 859,72	1 195 363,50	0,00
4.	Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	48 007 774,95	15 806 339,69	0,00		1 817 158,70	17 552 907,94	30 454 867,01

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka
 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc,
 dzień)

WOJTY

mgr inż. Mariusz Gębala
 (kierownik jednostki)

URZĄD GMINY

Wieczfnia Kościelna

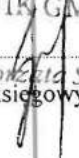
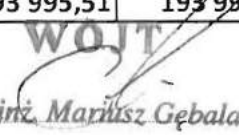
REG. 000549565

Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna

Tabela 3. Zmiana stanu wartości odpisów aktualizacyjnych należności
okres sprawozdawczy 01.01.2018-31.12.2018 rok

Lp.	Nazwa jednostki/ tytuł należności	Wartość odpisów wg stanu na 01.01.2018r.	Wartość zmniejszeń odpisów	Wartość zwiększeń odpisów	Suma odpisów wg stanu na 31.12.2018r. (3-4+5)
1	2	3	4	5	6
1.	Urząd Gminy Wieczfnia Kościelna				
1.1.	podatek od nieruchomości	3 398,00	3 398,00	22 416,06	22 416,06
1.2.	podatek od środków transportowych	0,00	0,00	111 809,50	111 809,50
1.3.	zwrot podatku akcyzowego	0,00	0,00	12 963,77	12 963,77
1.4.	odsetki od należności	1 183,00	1 183,00	46 806,18	46 806,18
	Razem	4 581,00	4 581,00	193 995,51	193 995,51

SKARBNIK GMINY


mgr Małgorzata Stepka
(główny księgowy)2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
mgr inż. Mariusz Gębala

(kierownik jednostki)

