

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul.Krakowska 17 63-510 MIKSTAT	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 250854895		Wysłać bez pisma przewodniego 56C6597AD2727377 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	39 411 261,64	38 494 559,26	A Fundusz	39 236 900,85	38 347 658,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	11 292,39	8 504,40	A.I Fundusz jednostki	36 587 459,56	36 220 752,40
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	37 607 614,61	36 718 041,60	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 649 441,29	2 126 905,66
A.II.1 Środki trwałe	37 071 695,45	35 999 876,92	A.II.1 Zysk netto (+)	16 898 017,69	17 348 727,49
A.II.1.1 Grunty	2 505 279,68	2 503 394,83	A.II.2 Strata netto (-)	-14 248 576,40	-15 221 821,83
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	32 086 958,01	31 359 336,82	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 276 529,70	1 925 135,77	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	202 928,06	212 009,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 408 976,95	2 449 073,93
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	535 919,16	718 164,68	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	2 220 622,31	2 285 060,67
A.III Należności długoterminowe	188 354,64	164 013,26	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	64 700,49	60 601,88
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 604 000,00	1 604 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	688 790,67	718 424,77
A.IV.1 Akcje i udziały	1 604 000,00	1 604 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	105 748,80	110 147,51
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	561 236,79	580 972,09

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

56C6597AD2727377

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	20 212,25	19 455,70
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	303 517,96	316 712,41
B Aktywa obrotowe	2 234 616,16	2 302 172,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	13 631,86	16 168,42	D.II.8 Fundusze specjalne	476 415,35	478 746,31
B.I.1 Materiały	13 631,86	16 168,42	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	476 415,35	478 746,31
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	188 354,64	164 013,26
B.II Należności krótkoterminowe	1 600 954,62	1 649 812,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	222,78	2 369,23			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 600 731,84	1 647 442,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	620 029,68	636 192,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	620 029,68	636 192,20			
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			

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

56C6597AD2727377

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	41 645 877,80	40 796 731,99	Suma pasywów	41 645 877,80	40 796 731,99

Teresa Michalak
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

56C6597AD2727377

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Teresa Michalak
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Zieliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

56C6597AD2727377

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat ul. Krakowska 17 63-510 MIKSTAT Numer identyfikacyjny REGON 250854895		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu Wysłać bez pisma przewodniego 4128A588E1DC48B5 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		27 394 060,40	28 850 569,51
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 636 603,88	2 168 462,01
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		25 757 456,52	26 682 107,50
B. Koszty działalności operacyjnej		24 757 266,47	27 001 914,63
B.I. Amortyzacja		2 409 292,48	3 411 353,98
B.II. Zużycie materiałów i energii		2 138 649,28	2 093 878,96
B.III. Usługi obce		3 145 250,88	3 182 620,00
B.IV. Podatki i opłaty		875 438,30	687 212,51
B.V. Wynagrodzenia		6 409 940,27	7 617 386,39
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 993 745,14	2 274 351,83
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe		218 826,07	540 088,80
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 561 999,06	7 192 000,81
B.X. Pozostałe obciążenia		4 124,99	3 021,35
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 636 793,93	1 848 654,88
D. Pozostałe przychody operacyjne		127 989,22	486 716,97
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		122 968,60	168 050,24
D.II. Dotacje		0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne		5 020,62	318 666,73
E. Pozostałe koszty operacyjne		4 333,47	133 656,15

Teresa Michalak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

BeSTia

4128A588E1DC48B5

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	4 333,47	133 656,15
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 760 449,68	2 201 715,70
G.	Przychody finansowe	40 544,75	53 371,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	40 544,75	53 371,49
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	151 553,14	128 181,53
H.I.	Odsetki	151 553,14	128 181,53
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 649 441,29	2 126 905,66
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)	2 649 441,29	2 126 905,66

Teresa Michalak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Michalak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

BeSTia

4128A588E1DC48B5

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Burmistrz Miasta i Gminy Mikstat			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
ul.Krakowska 17				
63-510 MIKSTAT				
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego		
250854895		CEA9A03F9F0CC424		
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	38 458 569,47		36 587 459,56
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	45 337 482,32		47 166 978,34
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	15 186 313,62		16 898 017,69
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	26 262 623,90		27 405 081,68
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00		0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 004 771,50		2 781 589,55
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	1 883 773,30		75 732,88
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		6 556,54
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	45 929 701,40		47 532 141,50
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	13 838 122,41		14 248 576,40
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	27 824 697,56		29 419 708,13
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00		0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2 711 140,17		3 618 022,63
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	1 485 120,65		245 834,34
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	70 620,61		0,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	36 587 459,56		36 220 752,40

Teresa Michalak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 649 441,29	2 126 905,66
III.1.	zysk netto (+)	16 898 017,69	17 348 727,49
III.2.	strata netto (-)	-14 248 576,40	-15 221 821,83
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	39 236 900,85	38 347 658,06

Teresa Michalak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Teresa Michalak
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Henryk Zieliński
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	MIASTO I GMINA MIKSTAT,
1.2	siedzibę jednostki
	Mikstat, ulica Krakowska 17, 63-510 Mikstat
1.3	adres jednostki
	Mikstat, ulica Krakowska 17, 63-510 Mikstat
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	1) Urząd Miasta i Gminy Mikstat administracji rządowej 2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy społecznej w Mikstacie – pomoc osobom i rodzinom w przezwyciężeniu trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać wykorzystując własne środki, możliwości i uprawnienia, a także zapobieganie takich sytuacji 3) Publiczne Przedszkole w Mikstacie 4) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Ołobockich 5) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Kaliskich 6) Szkoła Podstawowa w Mikstacie 7) Szkoła Podstawowa w Biskupicach Zabarycznych - zadania własne zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty i zadania zlecone z zakresu - działalność opiekuńczo – wychowawcza - działalność edukacyjna - działalność edukacyjna - działalność edukacyjna - działalność edukacyjna
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 zawiera dane łączne, w skład tej jednostki (nadrzędnej) wchodzi siedem jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe są to: 1) Urząd Miasta i Gminy Mikstat, 2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mikstacie, 3) Publiczne Przedszkole w Mikstacie, 4) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Ołobockich, 5) Szkoła Podstawowa w Kaliszkowicach Kaliskich, 6) Szkoła Podstawowa w Mikstacie, 7) Szkoła Podstawowa w Biskupicach Zabarycznych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	Wartość środków trwałych oraz W N i P ustala się według ceny nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości rynkowej na dzień otrzymania . W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. Jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego. Środki trwałe i W N i P o wartości początkowej do 10 tys. złotych umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10 tys. złotych amortyzuje się metodą liniową. Amortyzacje środków trwałych oraz W N i P nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały w momencie zakupu odpisuje się w ciężar kosztów, a wartość nie zużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje
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 1.1.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów nie finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - Tabela 1.3
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie - Tabela 1.4
1.5.	wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu - Tabela 1.5
	nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych - Tabela 1.6

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 1.7
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - Tabela 1.8
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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 dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń nie wykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - Tabela 1.15
	tabela
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - Tabela 2.1
	nie dotyczy
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 2.2
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy

SKARBNIK
MIASTA I GMINY

(Główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz
Miasta i Gminy

Henryk Zieliński

(podpis kierownika jednostki)

Tabela 1 Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	38 414,90				0,00		4 474,47		4 474,47	33 940,43
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	110 564,38	649,44	2 494,99		3 144,43				0,00	113 708,81
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	148 979,28	649,44	2 494,99	0,00	3 144,43	0,00	4 474,47	0,00	4 474,47	147 649,24
1.1	Grunt	2 505 279,68	4 551,58		41 121,08	45 672,66	9 659,41		37 898,00	47 557,41	2 503 394,93
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	218 923,55			4 534,42	4 534,42				0,00	223 457,97
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	52 708 291,42	323 704,71	2 391 911,44		2 715 616,15	269 174,34	4 997,18	324 001,30	598 172,82	54 825 734,75
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 911 511,63		46 414,14		46 414,14		44 505,59		44 505,59	4 913 420,18
1.4.	Środki transportu	267 434,89				0,00				0,00	267 434,89
1.5.	Inne środki trwałe	987 847,11		219 200,30		219 200,30		4 735,82		4 735,82	1 202 311,59
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	61 380 364,73	328 256,29	2 657 525,88	41 121,08	3 026 903,25	278 833,75	54 238,59	361 899,30	694 971,64	63 712 296,34

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	27 122,51		2 787,99		2 787,99		4 474,47		4 474,47	25 436,03	11 292,39	8 504,40
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	110 564,38	649,44	2 494,99		3 144,43				0,00	113 708,81	0,00	0,00

I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	137 686,89	649,44	5 282,98	0,00	5 932,42	0,00	4 474,47	0,00	4 474,47	139 144,84	11 292,39	8 504,40
1.1.	Grunty					0,00					0,00	2 505 279,68	2 503 394,93
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00					0,00	218 923,55	223 457,97
1.2.	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 621 333,41	112 540,17	1 976 108,39	1 047 450,23	3 136 098,79	57 988,41	4 997,18	228 048,68	291 034,27	23 466 397,93	32 086 958,01	31 359 336,82
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 634 981,93		397 808,07		397 808,07		44 505,59		44 505,59	2 988 284,41	2 276 529,70	1 925 135,77
1.4.	Środki transportu	267 434,89				0,00				0,00	267 434,89	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	784 919,05		100 253,26	109 865,60	210 118,86		4 735,82		4 735,82	990 302,09	202 928,06	212 009,50
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	24 308 669,28	112 540,17	2 474 169,72	1 157 315,83	3 744 025,72	57 988,41	54 238,59	228 048,68	340 275,68	27 712 419,32	37 071 695,45	

*przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.

Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przesięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa -stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa nie finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	188 354,64	0,00	0,00	24 341,38	-24 341,38	164.013,26
Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):							
1.	przekształcenia użytkowania. wieczystego w prawo własności	20.747,60			3.508	3.508,00	17.239,60
2.	sprzedaż gruntu	167 609,97	0,00	0,00	20 833,38	20.833,38	146.773,66
	Razem:	188 354,64	0,00	0,00	24 341,38	-24 341,38	164.013,26

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

- a) aktywa nie finansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,
- b) aktywa finansowe np. Udziały, akcje, udzielone pożyczki.

Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie	Wyszczególnienie-jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie 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 (m ²)	22832			
		Wartość (zł)	218923,55	4534,42		223457,97
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)				
		Wartość (zł)				
	Ogółem:	powierzchnia (m²)	22832			22832
		Wartość (zł)	218923,55	4534,42		223.457,97

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

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

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 030 kapitał zapasowy	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia -konto	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia -konto 030 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Akcje									
II	Udziały									
1	Oświetlenie uliczne i drogowe SP. Z O.O. ul Wrocławska 71A, 62-800 Kalisz	465 udziałów	495.000,00	18.000,00	30 udziałów			495	495.000,00	18.000,00
2	Spółka Wodna Strzegowa w Ostrzeszowie	11 głosów	1.090.000,00					11	1 090.000,00	
3	Regionalny Zakład Zagospodarowania Odpadów SP.Z O.O. w Ostrowie Wlkp.	1 udział	1.000,00					1	1.000,00	
III	Dłużne papiery wartościowe									
	Razem:	477	1.586.000,00	18.000,00	30	0	0	507	1 586.000,00	18.000,00

*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	8 867 287,30
2	Nagrody jubileuszowe	90 947,46
3	Odprawy emerytalne i rentowe	12 339,24
4	Odписы na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	378 986,73
5	Inne świadczenia pracownicze*	30 904,97
	Ogółem:	9 380 465,74

*wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Tabela 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						
Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w roku ubiegłym na budowę środków trwałych w budowie			Koszty poniesione w roku bieżącym na budowę środków trwałych w budowie	
		Ogółem	W tym:		Ogółem	W tym:
			Odsetki	Różnice kursowe		Odsetki Różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7 8
1	Rozbudowa ujęcia wody w Mikstat Pustkowie	192 018,85			0,00	

2	Rozbudowa ujęcia wody w miejscowości Kaliszkowice Ołobockie	6 780,27			29 567,99		
3	Modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Przedborów i Kaliszkowice Kaliskie	76 249,28			0,00		
4	Wymiana sieci wodno-kanalizacyjnej ul. Południowa	9 400,00			0,00		
5	Kontynuacja budowy chodnika przy drodze pow. Biskupice Zabaryczne	2 398,50			149 708,00		
6	Wykonanie dokumentacji na budowanie drogi gminnej Komorów Piaski	17 877,20			0,00		
7	Budowa drogi gminnej w miejscowości Komorów Piaski	0,00			13 585,00		
8	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej	45 325,20			0,00		
9	Termomodernizacja budynku Przedszkola w Mikstacie	14 760,00			0,00		
10	Wymiana sieci kanalizacyjnej ogólnospławnej na ulicy Kaliskiej, Różanej, Kłosowej, Jęczmiennej i Polnej w Mikstacie	0,00			64 539,76		
11	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, sanitarnej i deszczowej wraz z urządzeniem drogi od ulicy Brzozowej	0,00			24 633,50		
12	Przebudowa istniejącego boiska sportowego w Kaliszkowicach Kaliskich	10 046,13			0,00		
13	Budowa boiska sportowego wielofunkcyjnego w miejscowości Kaliszkowice Kaliskie	0,00			17 220,00		
14	Budowa siłowni na świeżym powietrzu w Kaliszkowicach Kaliskich	0,00			1 230,00		
15	Przebudowa Budynku Przedszkola Publicznego wraz z modernizacją instalacji elektrycznej	0,00			42 825,00		
	Ogółem:	374 855,43	0,00	0,00	343 309,25	0,00	0,00
	Suma:	718 164,68					