

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Karsin 83-440 KARSIN, ul. Długa 222 REGON 191675155 NIP 5911598654 83-440 KARSIN	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku
Numer identyfikacyjny REGON 191675155		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	48 919 621,79	54 642 457,80	A Fundusz	49 853 432,94	55 923 554,79
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 041,67	0,00	A.I Fundusz jednostki	45 702 685,11	51 102 534,14
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 710 080,12	54 437 957,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 150 747,83	4 821 020,65
A.II.1 Środki trwałe	42 477 099,44	53 186 826,16	A.II.1 Zysk netto (+)	36 696 474,37	37 825 410,99
A.II.1.1 Grunty	4 744 728,52	4 753 274,07	A.II.2 Strata netto (-)	-32 545 726,54	-33 004 390,34
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	3 500,00	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	36 679 310,63	47 364 253,36	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	236 074,20	184 773,64	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	308 157,54	243 087,71	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	508 828,55	641 437,38	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 318 047,27	4 522 098,09
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 232 980,68	1 251 131,64	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 318 047,27	4 522 098,09
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 045,64	15 240,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	204 500,00	204 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	204 500,00	204 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	119 887,86	126 976,52
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	631 910,33	671 965,56

SKARBNIK

Tomasz Golański
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

WÓJT GMINY

Roman Brunke
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 288 004,26	2 341 515,56
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	176 390,84	199 678,08
B Aktywa obrotowe	5 251 858,42	5 803 195,08	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	889,69
B.I Zapasy	12 950,50	13 287,06	D.II.8 Fundusze specjalne	1 089 808,34	1 165 831,81
B.I.1 Materiały	12 950,50	13 287,06	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 089 808,34	1 165 831,81
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	4 560 830,61	5 515 432,44			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	80,12	200,12			
B.II.2 Należności od budżetów	57 235,64	8 996,94			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 503 514,85	5 506 235,38			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	678 077,31	274 475,58			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	678 077,31	274 475,58			
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

Tomasz Gołuński
Tomasz Gołuński
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

WOJTY GMINY

mgr inż. Roman Brunke
Roman Brunke
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	54 171 480,21	60 445 652,88	Suma pasywów	54 171 480,21	60 445 652,88

SKARBNIK

Tomasz Gołuński

Tomasz Gołuński
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

WÓJT GMINY

mgr inż. Roman Brunke
Roman Brunke
(kierownik jednostki)

SKARBNIK

Tomasz Gołtuński

Tomasz Gołtuński
(główny księgowy)

WÓJT GMINY

mgr inż. Roman Brunke

Roman Brunke
(kierownik jednostki)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Gmina Karsin 83-440 KARSIN ul. Długa 222 REGON 191675155 83-440 KARSIN 98654		Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
191675155		wersja robocza	
Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	9 754 943,09	10 753 978,40
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 250 603,31	1 390 220,00
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	0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	8 504 339,78	9 363 758,40
B.	Koszty działalności operacyjnej	33 007 895,37	33 205 338,29
B.I.	Amortyzacja	2 499 033,01	2 623 821,55
B.II.	Zużycie materiałów i energii	3 005 625,49	2 713 182,39
B.III.	Usługi obce	3 297 473,16	3 579 301,54
B.IV.	Podatki i opłaty	419 971,37	456 901,90
B.V.	Wynagrodzenia	9 477 518,73	10 057 939,09
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 730 714,04	2 755 133,25
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	168 599,62	148 771,56
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 405 933,38	10 867 721,40
B.X.	Pozostałe obciążenia	3 026,57	2 565,61
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-23 252 952,28	-22 451 359,89
D.	Pozostałe przychody operacyjne	518 238,19	355 067,25
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	518 238,19	355 067,25
E.	Pozostałe koszty operacyjne	164 471,79	108 851,13

Tomasz Gołuński
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

mgr inż. Roman Brunke
Roman Brunke
kierownik jednostki

BeSTia

Tomasz Gołuński

wersja robocza

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.03.28

Strona 1 z 3

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	164 471,79	108 851,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-22 899 185,88	-22 205 143,77
G.	Przychody finansowe	27 291 822,73	27 370 701,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	20,44	44,66
G.III.	Inne	27 291 802,29	27 370 656,35
H.	Koszty finansowe	241 889,02	344 536,59
H.I.	Odsetki	241 889,02	344 536,59
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 150 747,83	4 821 020,65
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)	4 150 747,83	4 821 020,65

SKARBNIK

Tomasz Gołuński

Tomasz Gołuński
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Roman Brunke

Roman Brunke
kierownik jednostki

SKARBNIK

Tomasz Gołuński

Tomasz Gołuński
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Roman Brunke

Roman Brunke
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Karsin 83-440 KARSIN, Długa 222 REGON 191675155 NI 83-440 KARSIN 191675155 Numer identyfikacyjny REGON 191675155	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Gdańsku	
		Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	43 508 667,60	45 702 685,11	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	78 991 647,71	84 789 427,26	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	30 240 671,94	36 696 474,37	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	41 012 946,37	40 433 454,10	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 738 029,40	7 454 014,79	
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	0,00	0,00	
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	205 484,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	76 797 630,20	79 389 578,23	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	28 845 803,32	32 545 726,54	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	37 215 874,27	38 011 588,77	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 641 796,98	8 516 872,21	
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	2 020 676,81	78 692,34	
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	73 478,82	236 698,37	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	45 702 685,11	51 102 534,14	

SKARBNIK

Tomasz Gołunski
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

WOJTA GMINY

mgr inż. Roman Brunke
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 150 747,83	4 821 020,65
III.1.	zysk netto (+)	36 696 474,37	37 825 410,99
III.2.	strata netto (-)	-32 545 726,54	-33 004 390,34
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	49 853 432,94	55 923 554,79

SKARBNIK

Tomasz Gołuński

Tomasz Gołuński
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Roman Brunke

Roman Brunke
kierownik jednostki

SKARBNIK

Tomasz Gołuński

Tomasz Gołuński
główny księgowy

2019-03-28

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY

mgr inż. Roman Brunke

Roman Brunke
kierownik jednostki

Informacja Dodatkowa

(za 2018 rok)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych jednostki sporządzają sprawozdanie finansowe składające się z: 1) bilansu; 2) rachunku zysków i strat (wariant porównawczy); 3) zestawienia zmian w funduszu; 4) informacji dodatkowej.
1.1	Nazwa jednostki : Urząd Gminy
1.2	Siedziba jednostki : 83-440 Karsin
1.3	Adres jednostki : ul. Długa 222
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 1. ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2. gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4. lokalnego transportu zbiorowego, 5. ochrony zdrowia, 6. pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 7. gminnego budownictwa mieszkaniowego, 8. edukacji publicznej, 9. kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, 10. kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 11. targowisk i hal targowych, 12. zieleni gminnej i zadrzewień,

13. cmentarzy gminnych,
14. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
15. utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
16. polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
17. wspierania i upowszechniania idei samorządowej,
18. promocji gminy,
19. współpracy z organizacjami pozarządowymi,
20. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego. Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym organami gminy są Rada Gminy i Wójt.

Biuro obsługi oświaty Samorządowej zajmuje się obsługą administracyjno- finansową jednostek oświatowych Gminy Karsin.

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Karsinie, zwany dalej GOPS, jest samodzielną jednostką organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej, działającą jako wyodrębniona jednostka budżetowa Gminy Karsin. GOPS w Karsinie podlega Wójtowi Gminy Karsin. W ramach swej działalności Ośrodek realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej zlecone gminie oraz zadania własne gminy, określone w ustawie z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz.U. Nr 64, poz.593 z póź. zm.) oraz innych wynikających z odrębnych przepisów. Terenem działania GOPS jest obszar Gminy Karsin.

Przy Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej działa Gminna Komisja Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Do celów i zadań GOPS należy m.in.

- 1) zaspokajanie niezbędnych potrzeb życiowych osób i rodzin oraz umożliwianie im bytowania w warunkach odpowiadających godności człowieka,
- 2) wychowanie i przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz innym uzależnieniom, przemocy domowej oraz wykluczeniu społecznemu.
- 3) przyznawanie i wypłacanie zasiłków okresowych, celowych, stałych oraz dodatków mieszkaniowych i energetycznych
- 4) przyznawanie i wypłacanie świadczeń rodzinnych, z funduszu alimentacyjnego, świadczeń wychowawczych, świadczeń z programu „Dobry Start”.
- 5) opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe oraz opłacanie składek zdrowotnych za określone osoby zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa
- 6) organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym usług specjalistycznych, w miejscu zamieszkania,
- 7) tworzenie gminnego systemu profilaktyki i opieki nad dzieckiem i rodziną,
- 8) dożywianie dzieci,
- 9) sprawienie pogrzebu, w tym osobom bezdomnym,

	10) kierowanie do domu pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca gminy w tym domu, 11) sporządzanie sprawozdawczości 12) utrzymywanie ośrodka pomocy społecznej, w tym zapewnienie środków na wynagrodzenia pracowników.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	Wskazanie ,że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne, tj. Urzędu Gminy w Karsinie- jako jednostki, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Karsinie oraz Biura Oświaty Samorządowej wraz z Szkołą Podstawową im. Wincentego Rogali w Karsinie, Szkołą Podstawową im. Wicka Rogali w Wielu, szkołą Podstawową w Osowie, Publicznym Przedszkolem w Karsinie i Publicznym Przedszkolem w Wielu.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) Rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. W Urzędzie Gminy dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: A) na koncie 011 podstawowych środków trwałych ewidencjonuje się środki trwałe o wartości początkowej 3500 zł o przewidywanym okresie dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku. Amortyzacja rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu w którym przyjęto środek trwały do użytku. Wartość odpisu jest obliczana na podstawie wartości stawki amortyzacyjnej podanej na karcie danego środka trwałego. Odpisy amortyzacyjne są rozkładane na pojedyncze miesiące B) na koncie 013 ewidencjonuje się majątek mieszczący się w przedziale od wartości 100 zł do kwoty 3.500 zł. W momencie wydania środki te umarzane są jednorazowo w wysokości 100 % wartości. C) Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu objęte są ewidencją ilościową. Ewidencje ilościową prowadzi się w specjalnym zeszycie ponumerowanym i ostępowanym. Na fakturze dotyczącej zakupu w/w grup majątku umieszcza się opis „ Wpisano do ewidencji ilościowej pod poz. „ W Biurze Obsługi Oświaty Samorządowej oraz jednostkach przez nie obsługiwanych środki trwałe o wartości poniżej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, a składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się je do ewidencji bilansowej aktywów. W Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Karsinie na koncie 013 ewidencjonuje się środki trwałe o wartości powyżej kwoty 200 zł.(i umarza się je jednorazowo w 100%) Natomiast środki powyżej wartości 3.500 zł wchodzi do ewidencji na konta 011- jako aktywa trwałe.
5	Inne informacje
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
	Załączniki nr 1, 2 i 3
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 aktualizacyjnych wartość aktywów Trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Grunty przekazane przez Gminę Karsin w użytkowanie wieczyste dz.nr 346 w obrębie Bąk o pow. 0,070 ha. O wartości 3.500 zł Ponadto Gmina Karsin z zasobów Skarbu Państwa użytkuje następujące działki: Działka nr 367/1 o pow. 7 m2 w Karsinie Działka nr 367/2 o pow. 7m2 w Karsinie Działka nr 369/2 o pow. 2103 m2 w Karsinie Działka nr 374/2 o pow. 1200 m2 w Karsinie Działka nr 375/1 o pow. 400 m2 w Karsinie Działka nr 367/14 o pow. 222m2 w Karsinie Działka nr 367/15 o pow. 153 m2 w Karsinie
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.
	Brak danych
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Karsin posiada 409 udziałów na kwotę 204.500 zł w Zakładzie Utylizacji Odpadów Komunalnych „STARY LAS” Sp. z o.o
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)- nie dotyczy
	Brak danych
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	powyżej 1 roku do 3 lat 3.424.051,66 zł
	powyżej 3 do 5 lat – 3.745.910,27 zł
	powyżej 5 lat – 6.700.273,27 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

	Nie dotyczy
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 .
	Administracyjna kara pieniężna w wysokości 49.646 zł za przekroczenie w 2016 r warunków korzystania ze środowiska-Pomorski Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska w Gdańsku.-Powyższą kwotę zaksięgowano na koncie 291-zobowiązania warunkowe
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 niewykazanych w bilansie
	637.996,22 zł
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W 2018 roku w Urzędzie Gminy wypłacono odprawy emerytalne i świadczenie urlopowe na kwotę 139.974,96 zł. W placówkach oświatowych i BOOS wypłacono nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty urlopowe i odprawy emerytalne na kwotę 250.912,21 zł. W gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej wypłacono ekwiwalent urlopowy na kwotę 4.572,45 zł.
1.16	inne informacje
2	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	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
	Wartość środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2018 na koncie 080 na stronie Wn wynosi 1.251.131,64
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie –
	Koszty korekty podatku VAT za 2017 -17.564,51zł (wpłata do Urzędu Skarbowego w Kościerzynie) i koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego-1.475,75 zł Razem konto 761 19.040,26 zł
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
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK

Tomasz Gołusiński

(główny księgowy)

2018-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr inż. Roman Brunke

(kierownik jednostki)

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	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.
1.	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00
2.									
1) Gr 0	0,00		0,00		0,00			0,00	0,00
2) Gr 1	3.261.991,92		298.405,17		298.405,17	0,00	3.560.397,09	5.727.439,88	10.138.893,56
Gr 2	14.347.304,06		1.802.155,74		1.802.155,74	0,00	16.149.459,80		32.157.722,34
4) Gr 3	141.818,03		3.042,20		3.042,20		141.818,03		141.818,03
5) Gr 4	400.966,83		16.681,68		16.681,68	12.076,80	401.367,67		400.966,83
6) Gr 5	9.178,64		1.426,28		1.426,28		9.178,64		9.178,64
7) Gr 6	77.221,11		6.199,73		6.199,73		77.221,11		77.221,11
8) Gr 7	2.132.193,53		65.069,83		65.069,83	7.620,00	2.189.643,36	300.537,54	243.087,71
9) Gr 8	561.769,87		200.698,34		200.698,34		762.468,21	637.437,21	631.164,21
							2.393.678,97		

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH (BOOS i jednostki oświatowe przez niego obsługiwane)

ZAŁĄCZNIK NR 2

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
1.	2.	3.	Aktuali- zacja	Przychody	Przemiesz- czenie	7.	Zbycie	Likwidacja	Inne	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	11188,66									11188,66
2.	ŚRODKI TRWAŁE										
1)	Grunty										
2)	Budynki i lokale	7654619,34		6376,-		6376,-		12416,16		12416,16	7648579,18
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne	31749,95									31749,95
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	13772,99									13772,99
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne										
7)	Urządzenia techniczne	81102,08									81102,08
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypożyczenie gdzie indziej nieklasyfikowane	2860175,48		211349,64		211349,64		181896,48		181896,48	2889628,64
	RAZEM:	10652608,50		217725,64		217725,64		194312,64		194312,64	10676021,50

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	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.
1.	11188,66						11188,66		
2.									
1)									
2)	2775265,70		190651,53		190651,53	11428,05	2954489,18	4879353,64	4694090,-
3)									
4)	8890,-		2222,50		2222,50		11112,50	22859,95	20637,45
5)	13772,99						13772,99		
6)									
7)	15101,75		5446,-		5446,-		20547,75	66000,33	60554,33
8)									
9)	2839239,69		223631,64		223631,64	181896,48	2880974,85	20935,79	8653,79
	5663458,79		421951,67		421951,67	193324,53	5892085,93	4989149,71	4783935,57

GŁÓWNE SKŁADNIKI AKTYWÓW TRWAŁYCH - GOPS

ZAŁĄCZNIK NR 3

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	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)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	
			Aktuali- zacja	Przychody		Przemiesz- czenie	Zbycie	Likwidacja			Inne
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (konto 020)	10.025,37		599,00		599,00					10.624,37
2.	ŚRODKI TRWAŁE (konto 011)	454.442,35		0,00		0,00					454.442,35
1)	Grunt										
2)	Budynki i lokale Grupa 1 (konto 011)	429.399,32									429.399,32
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
4)	Kotły i maszyny energetyczne										
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania Grupa 4 (konto 011)	12.043,03									12.043,03
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne Grupa 6 (konto 011)	13.000,00									13.000,00
7)	Urządzenia techniczne										
8)	Środki transportu										
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (konto 013)	203.066,28		8.318,59		8.318,59					211.384,87
	RAZEM:	667.534,00		8.917,59		8.917,59					676.451,59

Grupa 1 Budynek wozowni, polbruk wokół budynku (konto 011)

Grupa 4 Zestawy komputerowe (konto 011)

Grupa 6 Schodółaz urządzenie dla osób niepełnosprawnych (konto 011)

Grupa 8 Wypożyczenie pozostałe (konto 013)

II. Umorzenia

Lp.	Umorzenie – stan na początek roku	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.
1. Wartości niematerialne i prawne (konto 072)	10.025,37		599		599				10.624,37
2. Środki trwałe									
1) Gr 0									
2) Gr 1 (konto 071)	74.894,86		10.734,98		10.734,98				85.629,84
3) Gr 2									
4 Gr 3									
5) Gr 4 (konto 071)	12.043,03								12.043,03
6) Gr 5									
7) Gr 6 (konto 071)	7.605,00		2.340,00		2340,00				9.945,00
8) Gr 7									
9) Gr 8 (konto 072)	203.066,28		8.318,59		8.318,59				211.384,87
	307.634,54		21.992,57		21.992,57				329.627,11

Konto 071 z B.O. 94.542,89 zł, z B.Z. 107.617,87 zł

Konto 072 z B.O. 213.091,65 zł, z B.Z. 222.009,24 zł