

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Szczytno ul. Łomżyńska 3 12-100 Szczytno	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Szczytno
Numer identyfikacyjny REGON 000543769		Wysłać bez pisma przewodniego DE1D249586410770 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	71 261 107,18	73 772 141,43	A Fundusz	73 637 110,39	75 488 619,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	222 999,00	A.I Fundusz jednostki	31 325 440,90	37 108 916,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	69 549 635,04	71 903 912,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	42 311 669,49	38 379 702,10
A.II.1 Środki trwałe	68 926 030,08	70 752 285,09	A.II.1 Zysk netto (+)	42 311 669,49	38 379 702,10
A.II.1.1 Grunty	11 679 621,32	12 646 349,91	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	7 405 328,23	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	56 851 786,22	57 682 598,82	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	117 139,69	256 728,41	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	267 291,96	159 106,50	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	10 190,89	7 501,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 124 934,42	1 008 997,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	603 604,96	1 131 627,13	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	20 000,00	20 000,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	579 005,12	552 832,88
A.III Należności długoterminowe	484 672,14	418 430,21	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	92 836,23	138 127,45
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 226 800,00	1 226 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	1 226 800,00	1 226 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 837,86	36 491,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	173 082,18	179 419,57

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO

mgr Jolanta Godlewska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DE1D249586410770

WÓJT
GMINY SZCZYTNO

Sławomir Wojciechowski

Sławomir Wojciechowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	122 117,32	62 590,51
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	133 014,61	118 628,20
B Aktywa obrotowe	3 500 937,63	2 725 474,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 112,03	5 312,46	D.II.8 Fundusze specjalne	23 116,92	17 576,00
B.I.1 Materiały	6 112,03	5 312,46	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 116,92	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	17 576,00
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	545 929,30	456 164,28
B.II Należności krótkoterminowe	3 340 354,07	2 594 458,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 455,56	1 912,67			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 338 898,51	2 592 545,41			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	154 471,53	125 704,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	154 471,53	125 704,20			
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			

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO

Jolanta Godlewska
Jolanta Godlewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

DE1D249586410770

WÓJT
GMINY SZCZYTNO

Sławomir Wojciechowski
Sławomir Wojciechowski

Sławomir Wojciechowski

(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	74 762 044,81	76 497 616,17	Suma pasywów	74 762 044,81	76 497 616,17

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska

Jolanta Godlewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DE1D249586410770

WÓJT
GMINY SZCZYTNO
Sławomir Wojciechowski

Sławomir Wojciechowski
(kierownik jednostki)

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska

Jolanta Godlewska
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

DE1D249586410770

WOJCI
GMINY SZCZYTNO
Sławomir Wojciechowski

Sławomir Wojciechowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Szczytno ul. Łomżyńska 3 12-100 Szczytno Numer identyfikacyjny REGON 000543769	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Szczytno Wysłać bez pisma przewodniego 3D43B7164D47EFD3 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	51 696 761,71	52 779 065,83
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	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	51 696 761,71	52 779 065,83
B. Koszty działalności operacyjnej	9 249 735,52	13 219 437,29
B.I. Amortyzacja	419 056,59	3 198 627,86
B.II. Zużycie materiałów i energii	888 714,46	1 195 800,03
B.III. Usługi obce	2 977 779,95	3 900 124,86
B.IV. Podatki i opłaty	592 388,53	593 655,65
B.V. Wynagrodzenia	2 606 855,56	2 817 995,12
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	622 294,06	665 864,07
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	74 131,53	41 813,16
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	720 007,68	761 763,44
B.X. Pozostałe obciążenia	348 507,16	43 793,10
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	42 447 026,19	39 559 628,54
D. Pozostałe przychody operacyjne	401,39	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	401,39	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	23 972,84	811 265,06

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
Jolanta Godlewska
mgr Jolanta Godlewska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

WOJT
GMINY SZCZYTNO
Stawomir Wojciechowski
Sławomir Wojciechowski
kierownik jednostki

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	23 972,84	811 265,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	42 423 454,74	38 748 363,48
G.	Przychody finansowe	13 134,07	3 163,15
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	13 134,07	3 163,15
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	124 919,32	371 824,53
H.I.	Odsetki	124 919,32	371 824,53
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	42 311 669,49	38 379 702,10
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)	42 311 669,49	38 379 702,10

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska
Jolanta Godlewska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
GMINY SZCZYTNO
Sławomir Wojciechowski
Sławomir Wojciechowski
kierownik jednostki

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska

Jolanta Godlewska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
GMINY SZCZYTNO
Sławomir Wojciechowski

Sławomir Wojciechowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Szczytno ul. Łomżyńska 3 12-100 Szczytno Numer identyfikacyjny REGON 000543769		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Urząd Gminy Szczytno Wysłać bez pisma przewodniego 8317D701713A224D 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego		
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		30 642 166,06	31 325 440,90		
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		67 997 027,64	69 945 713,58		
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		36 294 099,95	42 311 669,49		
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		22 705 858,80	20 926 743,09		
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00		
I.1.4. Środki na inwestycje		8 625 601,79	5 168 630,99		
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		295 548,41	76 296,75		
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		75 918,69	1 462 373,26		
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		67 313 752,86	64 162 237,57		
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00		
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		51 700 934,21	52 377 702,18		
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00		
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		13 710 330,51	10 849 630,36		
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		1 859 174,68	850 591,01		
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00		
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00		
I.2.9. Inne zmniejszenia		43 313,46	84 314,02		
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		31 325 440,90	37 108 916,91		

mgr Jolanta Godlewska
 Jolanta Godlewska
 główny księgowy

2019-03-28
 rok, miesiąc, dzień

Starosta Wojciechowski
 Sławomir Wojciechowski
 kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	42 311 669,49	38 379 702,10
III.1.	zysk netto (+)	42 311 669,49	38 379 702,10
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	73 637 110,39	75 488 619,01

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska

Jolanta Godlewska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
GMINY SZCZYTNO
Sławomir Wojciechowski

Sławomir Wojciechowski
kierownik jednostki

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO

mgr Jolanta Godlewska
Jolanta Godlewska
główny księgowy

2019-03-28
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
GMINY SZCZYTNO

Sławomir Wojciechowski
Sławomir Wojciechowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Szczytno ul.Łomżyńska 3 12-100 Szczytno	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Urząd Gminy Szczytno
Numer identyfikacyjny REGON 000543769		Wysłać bez pisma przewodniego A3D613DF13CEB99E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	71 261 107,18	73 772 141,43	A Fundusz	73 637 110,39	75 488 619,01
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	222 999,00	A.I Fundusz jednostki	31 325 440,90	37 108 916,91
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	69 549 635,04	71 903 912,22	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	42 311 669,49	38 379 702,10
A.II.1 Środki trwałe	68 926 030,08	70 752 285,09	A.II.1 Zysk netto (+)	42 311 669,49	38 379 702,10
A.II.1.1 Grunty	11 679 621,32	12 646 349,91	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	7 405 328,23	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	56 851 786,22	57 682 598,82	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	117 139,69	256 728,41	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	267 291,96	159 106,50	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	10 190,89	7 501,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 124 934,42	1 008 997,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	603 604,96	1 131 627,13	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	20 000,00	20 000,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	579 005,12	552 832,88
A.III Należności długoterminowe	484 672,14	418 430,21	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	92 836,23	138 127,45
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 226 800,00	1 226 800,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	1 226 800,00	1 226 800,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	34 837,86	36 491,15
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	173 082,18	179 419,57

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO

111 gr. Jolanta Godlewska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

GMINA SZCZYTNO

Stawomir Wojciechowski

Stawomir Wojciechowski

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	122 117,32	62 590,51
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	133 014,61	118 628,20
B Aktywa obrotowe	3 500 937,63	2 725 474,74	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	6 112,03	5 312,46	D.II.8 Fundusze specjalne	23 116,92	17 576,00
B.I.1 Materiały	6 112,03	5 312,46	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	23 116,92	17 576,00
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	545 929,30	456 164,28
B.II Należności krótkoterminowe	3 340 354,07	2 594 458,08			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	1 455,56	1 912,67			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 338 898,51	2 592 545,41			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	154 471,53	125 704,20			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	154 471,53	125 704,20			
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			

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO

111 Jolanta Godlewska

(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJTA
GMINY SZCZYTNO

Sławomir Wojciechowski

Sławomir Wojciechowski

(kierownik jednostki)

BeSTia

A3D613DF13CEB99E Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	74 762 044,81	76 497 616,17	Suma pasywów	74 762 044,81	76 497 616,17

SKARBNIK
GMINY SZCZYTNO
mgr Jolanta Godlewska

Jolanta Godlewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

A3D613DF13CEB99E Korekta nr 1

WÓJT
GMINY SZCZYTNO
Sławomir Wojciechowski

Sławomir Wojciechowski
(kierownik jednostki)

SKARBNIK
GMINY SĄCZYŃNO
mgr Jolanta Godlewska

Jolanta Godlewska
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

BeSTia

A3D613DF13CEB99E Korekta nr 1

WÓJT
GMINY SĄCZYŃNO
Sławomir Wojciechowski

Sławomir Wojciechowski
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:	
1.	
1.1	Nazwa jednostki: Urząd Gminy Szczytno
1.2	Siedziba jednostki: Ul. Łomżyńska 3 12-100 Szczytno
1.3	Adres jednostki: Ul. Łomżyńska 3 12-100 Szczytno
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
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia 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. Przyjęte zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (zastosowane metody i stawki): a) Stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych. Przyjęte zasady wyceny inwestycji, aktywów finansowych oraz zapasów: a) Inwestycje, aktywa finansowe oraz zapasy wyceniano według rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności: a) Aktualizację wartości aktywów przeprowadzano w oparciu o otrzymane od kontrahentów dokumenty rozliczeniowe. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: a) Wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania; b) Środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu.
5.	Inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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:

1.1.

Grupa	Wartość netto BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie roczne	Wartość netto BZ
Grupa 0	11 679 621,32	1 051 008,34	84 279,75	0,00	12 646 349,91
Grupa 1	7 877 872,51	1 870 340,98	829 334,75	283 905,75	8 634 972,99
Grupa 2	48 973 913,71	2 872 546,81	13 980,15	2 784 854,54	49 047 625,83
Grupa 3	41 609,69	0,00	0,00	6 917,16	34 692,53
Grupa 4	8 163,30	141 880,50	0,00	7 535,28	142 508,52
Grupa 5	0,00	23 977,00	0,00	1 398,42	22 578,58
Grupa 6	67 366,70	0,00	16,81	10 401,11	56 948,78
Grupa 7	267 291,96	0,00	7 259,30	100 926,16	159 106,50
Grupa 8	10 190,89	0,00	0,00	2689,44	7 501,45
RAZEM:	68 926 030,08	5 959 753,63	934 870,76	3 198 627,86	70 752 285,09

1.2.

Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami:
nie dotyczy

1.3.

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych:
0,00

1.4.

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:
7 405 328,23 zł

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.

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:
1 226 800,00 zł

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):
Stan odpisu aktualizującego należności na początek roku: 128 091,12
Zwiększenie odpisu aktualizującego należności na 31.12.2018r.: 1 076 670,00
Stan odpisu aktualizującego należności na 31.12.2018r.: 1 204 761,12

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 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: brak
b)	powyżej 3 do 5 lat: brak
c)	powyżej 5 lat brak
1.10	Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego: brak
1.11	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: brak
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: brak
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: brak
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: brak
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: Nagrody pracownicze: 130 751,75 Dofinansowanie do wczasów: 24 650,00
1.16	Inne informacje: brak
2.	
2.1.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: brak

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: 1 131 627,13 zł
2.3.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: brak
2.4.	Informacja 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: 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 SZCZYTNO
 mgr *Jolanta Godlewska*

WOJTA
GMINY SZCZYTNO
Sławomir Wojciechowski