

| <b>I</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b> |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 1.       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                            |
| 1.1      | nazwę jednostki<br>Urząd Gminy Czerwińsk nad Wisłą                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                            |
| 1.2      | siedzibę jednostki<br>Czerwińsk nad Wisłą                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                            |
| 1.3      | adres jednostki<br><br>Urząd Gminy Czerwińsk nad Wisłą<br>ul. Władysława Jagiełły 16<br>09-150 Czerwińsk nad Wisłą                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                            |
| 1.4      | podstawowy przedmiot działalności jednostki<br>Statut Gminy Czerwińsk nad Wisłą uchwała nr. 252/XXXI/2018 Rady Gminy Czerwińsk nad Wisłą z dnia 19 września 2018 rok<br>Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.<br>Zadania gminy określone zostały artykułem 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy |                                                                            |
| 2.       | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem<br>Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia.<br>01.01.2018 rok do 31.12.2018 rok                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                            |
| 3.       | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzórnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                            |

|    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>samodzielnie sprawozdania finansowe<br/><b>nie zawiera danych łącznych</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 4. | <p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera .<br/>Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych ,obrotów i sald, które tworzą :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Dziennik</li> <li>• Księgę główną</li> <li>• Księgi pomocnicze</li> <li>• Zestawienie obrotów i sald oraz sald kont pomocniczych,</li> <li>• Wykaz składników i pasywów (inwentarz)</li> </ul> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzenia sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych oraz rozliczeń z budżetem państwa i ZUS ,do których jednostka została zobowiązana. Do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program komputerowy INFO SYSTEM autor R i T Groszek.</p> <p>Program komputerowy zapewnia powiązania poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną .<br/>Zestawienie obrotów i sald księgi głównej sporządza się na koniec każdego miesiąca.<br/>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się wg. zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych wg. niżej przedstawionych zasad :</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b> o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie zasad określonych o podatku dochodowym od osób prawnych</p> <p>Odpis dokonywanych odpisów amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe oraz praw autorskich nie może być krótszy niż 24 miesiące .Roczna stawka amortyzacji nie może być wyższa niż 50 %.</p> <p><b>Wartości niematerialne</b> i prawne ewidencjonuje się na koncie 020-1 ,umorzenie na koncie 071</p> <p><b>Wartości niematerialne i prawne</b> o wartości początkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu na</p> |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <p>podstawie zasad określonych o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania .</p> <p><b>Wartości niematerialne</b> i prawne ewidencjonuje się na koncie 020-2 ,umorzenie na koncie 071</p> <p><b>Środki trwałe</b> to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust.1, 1 pkt 15 ust. o rachunkowości . Środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 011 (Środki trwałe ) i koncie 013 ( Pozostałe środki trwałe ) .</p> <p><b>Środki trwałe</b> o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie zasad określonych o podatku dochodowym od osób prawnych .Ewidencjonuje się na koncie 011 Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową , ewidencjonuje się na koncie 071.</p> <p><b>Pozostałe środki trwałe</b> o wartości początkowej niższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu na podstawie zasad określonych o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania .</p> <p>Pozostałe środki trwałe ewidencjonuje się na koncie 013 ,umorzenie na koncie 072</p> <p>Pozostałe składniki aktywów i pasywów wycenia się wg. zasad przyjętych w (polityka rachunkowości w Urzędzie Gminy Czerwińsk nad Wisłą) .</p> <p>Bilans Jednostki budżetowej za 2018 rok sporządzony jest na podstawie kont bilansowych , określonych w załączniku Nr.5 rozporządzenia z 5 lipca 2010 roku w sprawie szczegółowych zasad i późn. zmianami.</p> <p>Zasady ustalenia wyniku finansowego :</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie "860 "Wynik finansowy"</p> <p>Zestawienie mian w funduszu jednostki sporządzane na podstawie ewidencji prowadzonej do konta 800 „Fundusz Jednostki „</p> <p>Powyższe sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z obowiązującymi przepisami w oparciu o wytyczne z ustawy z dnia 29 września 1994 r. ( Dz. U.. z 2018 poz.395 ze zm.) a także innych ustaw i rozporządzeń .</p> |
| 5.        | inne informacje<br><b>brak informacji</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>II</b> | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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<br><b>załącznik nr.1 (tabelka)</b> |
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami<br><br>dane nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych<br><b>dane nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczystie<br><br><b>załącznik nr.3 (tabelka)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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<br><b>dane nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|      | dane nie wystąpiły                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                    |
| 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)                               |                    |
|      | <b>załącznik nr. 2 (tabelka)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |
| 1.8  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym<br><b>dane nie wystąpiły</b>                                                                                                                                                   |                    |
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 150 000,00 zł.     |
| b)   | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Dane nie wystąpiły |
| c)   | powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Dane nie wystąpiły |
| 1.10 | kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego<br><b>dane nie wystąpiły</b> |                    |
| 1.11 | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń<br><b>919 680,99</b> zł weksel in blanko pożyczkobiorcy<br>Umowa pożyczki PROW 07.2.2-11-00970-14 na wyprzedzające finansowanie kosztów                                                                |                    |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | <p>kwalifikowalnych operacji realizowanej w ramach - Poprawa stanu gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Czerwińsk nad Wisłą. Budowa Stacji Uzdatniania Wody w Wychódzcu.</p> <p><b>300 000,00 zł.</b> pożyczka</p> <p>Umowa pożyczki nr. 0198/17/GW/P z dnia 07.12.2017 zawartej na realizację zadania „Modernizacja na remont Stacji Uzdatniania Wody w Nieborzynie „</p> <p><b>Łączna kwota zobowiązań wynosi 1 219 680,99 zł</b></p> |
| 1.12 | <p>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</p> <p><b>dane nie wystąpiły</b></p>                                                                                                                                       |
| 1.13 | <p>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</p> <p><b>dane nie wystąpiły</b></p>                                                                                                                                                |
| 1.14 | <p>łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p> <p><b>Łączna kwota gwarancji bankowych wynosi 628 045,58 złotych</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1.15 | <p>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze</p> <p>wypłacono na łączną kwotę <b>2 270 099,64 zł.</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.16 | <p>inne informacje</p> <p><b>brak</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2.   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.1 | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów<br><b>nie dotyczy</b>                                                                                                                                                                              |
| 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<br><b>Wartość środki trwałe w budowie konto WN 080 kwota 3 099 661,11 złotych</b> |
| 2.3 | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie<br><b>dane nie wystąpiły</b>                                                                                             |
| 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<br><b>dane nie wystąpiły</b>  |
| 2.5 | inne informacje<br><b>brak</b>                                                                                                                                                                                                                      |
| 3.  | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki<br><b>brak</b>                                                                             |

**skarbnik Gminy**  
Rafał Gwiazda

.....  
**mgr Rafał Gwiazda**  
(główny księgowy)

2019.03.29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Gortat  
**WÓJT GMINY**  
.....  
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów stan na 31.12.2018 rok Urząd Gminy

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | Ogółem Zwiększenie Wartości początkowej (6+7) | Ogółem Zmniejszenie wartości początkowej | Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8-12) |
|-----|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
|     |                                                                   |                                                     | Przychody                        | Przebieżenie                                  | zbycie      likwidacja      inne         |                                                            |
|     |                                                                   | 3                                                   | 6                                | 7                                             | 8                                        |                                                            |
| 1   |                                                                   |                                                     |                                  |                                               |                                          |                                                            |
| 1   | Grupa 0 Grunty                                                    | 7395390,29                                          | 149430,00                        | 0,00                                          | 149430,00                                | 13<br>7542998,79                                           |
| 2   | Grupa 1 Budynki                                                   | 4142254,43                                          | 0,00                             | 0,00                                          | 0,00                                     | 4142254,43                                                 |
| 3.  | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                       | 20275835,81                                         | 6986820,28                       | 0,00                                          | 6986820,28                               | 27229938,63                                                |
| 4.  | Grupa 3 Kotły, maszyny                                            | 1448,60                                             | 0,00                             | 0,00                                          | 0,00                                     | 1448,60                                                    |
| 5   | Grupa 4 Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania                 | 193856,60                                           | 0,00                             | 0,00                                          | 0,00                                     | 185327,80                                                  |
| 6   | Grupa 6 Urządzenia techniczne                                     | 163000,38                                           | 34451,62<br><u>33600,00</u>      | 0,00                                          | 34451,62<br><u>33600,00</u>              | 231052,00                                                  |
| 7   | Grupa 7 Środki transportu                                         | 593751,89                                           | 0,0                              | 0,00                                          | 0,00                                     | 593751,89                                                  |

|   |                                                                        |                      |                      |             |                      |             |             |             |                      |                      |                      |
|---|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 8 | Grupa 8<br>Narzędzia<br>,przrządy<br>gdzieindziejnie<br>sklasyfikowane | 284893,91            | 91291,27<br>30962,08 | 0,00        | 91291,27<br>30962,08 | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 40740,60<br>15120,00 | 40740,60<br>15120,00 | 321286,66            |
|   | <b>Ogółem</b>                                                          | <b>33 050 431,91</b> | <b>7 326 555,25</b>  | <b>0,00</b> | <b>7 326 555,25</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>98 928,36</b>     | <b>98 928,36</b>     | <b>40 278 058,80</b> |

Umorzenia stan na dzień 31.12.2018 rok

| Lp. | Nazwa grupy<br>rodzajowej<br>składnika<br>aktywów według układu w<br>w bilansie | Umorzenia<br>stan na początek<br>roku obrotowego | Zwiększenie w<br>ciągu roku<br>obrotowego | Ogółem<br>umorzenia  | Zmniejszenie<br>umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku<br>obrotowego | Wartość netto<br>składników aktywów |                                   |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|
|     |                                                                                 |                                                  |                                           |                      |                           |                                             | Stan na początek<br>roku obrotowego | Stan na koniec<br>roku obrotowego |
| 1   | Grupa 0<br>Grunty                                                               | 0,00                                             | 14<br>0,00                                | 15<br>0,00           | 16<br>0,00                | 17<br>0,00                                  | 7395390,29                          | 7542998,79                        |
| 2   | Grupa 1<br>Budynki                                                              | 1372526,13                                       | 98349,43                                  | 98349,43             | 0,0                       | 1470875,56                                  | 2769728,30                          | 2671378,87                        |
| 3.  | Grupa 2<br>Obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                  | 5548968,91                                       | 973971,25                                 | 973971,25            |                           | 6522940,16                                  | 14726866,90                         | 20706998,47                       |
| 4.  | Grupa 3<br>Kotły, maszyny                                                       | 1448,60                                          | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                      | 1448,60                                     | 0,00                                | 0,00                              |
| 5   | Grupa 4<br>Maszyny, urządzenia ogólnego<br>zastosowania                         | 182923,26                                        | 1600,00                                   | 1600,00              | 0,0<br>8528,80            | 175994,46                                   | 10933,34<br>0,00                    | 9333,34<br>0,00                   |
| 6   | Grupa 6<br>Urządzenia techniczne                                                | 142823,68                                        | 40729,28<br>33600,00                      | 40729,28<br>33600,00 |                           | 217152,96                                   | 20176,68<br>0,00                    | 13899,04<br>0,00                  |
| 7   | Grupa 7<br>Środki transportu                                                    | 466749,25                                        | 22661,37                                  | 22661,37             | 0,00                      | 489410,62                                   | 127002,64                           | 104341,27                         |
| 8   | Grupa 8<br>Narzędzia ,przrządy gdzie indziej<br>niesklasyfikowane               | 238171,98                                        | 45520,41<br>30962,08                      | 45520,41<br>30962,08 | 0,00<br>15120,00          | 299534,47                                   | 46721,93<br>0,00                    | 51752,19<br>0,00                  |
|     | <b>Razem</b>                                                                    | <b>7 953 611,81</b>                              | <b>1 247 393,82</b>                       | <b>1 247 393,82</b>  | <b>23 648,80</b>          | <b>9 177 356,83</b>                         | <b>25 096 820,08</b>                | <b>31 100 701,97</b>              |

**Wartości niematerialne i prawne**

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Wartość początkowa stan na początek obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |                  | Ogółem Zwiększenie Wartości początkowej (6+7) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |         | Ogółem Zmniejszenie Wartości Początkowej (8+9+10) | Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11) |
|-----|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|------------|---------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
|     |                                                                   |                                                | Przychody                        | Przebieg zczenie |                                               | zbycie                            | likwidacja | inne    |                                                   |                                                            |
| 1   | 2                                                                 | 3                                              | 6                                | 7                | 8                                             | 9                                 | 10         | 11      | 12                                                | 13                                                         |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                                   | 55264,82                                       |                                  | 0,00             |                                               | 0,00                              | 0,00       | 2535,90 | 2535,90                                           | 52728,92                                                   |
|     | Razem                                                             | 55264,82                                       | 0,00                             | 0,00             | 0,00                                          | 0,00                              | 0,00       | 0,00    | 0,00                                              | 52728,92                                                   |

**Umorzenie**

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie | Umorzenia stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |                             | Ogółem zwiększenie umorzenia | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego | Wartość netto Składników aktywów |                                |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--|
|     |                                                                   |                                            |                                     | Amortyzacja za rok obrotowy |                              |                        |                                          | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |  |
|     |                                                                   |                                            | 14                                  | 15                          | 16                           | 17                     |                                          |                                  |                                |  |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne                                   | 46654,82                                   | 4305,00                             | 4305,00                     | 2535,90                      | 48423,92               | 8610,00                                  | 4305,00                          |                                |  |

Załącznik nr. 2

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| L.p. | Grupa należności                   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |               | Stan na koniec roku obrotowego |
|------|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------|
|      |                                    |                                  | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązanie   |                                |
| 1    | Odpis wieczyste użytkowanie gruntu | 4276,69                          | 127,60                                       | 0             | 0             | 4404,29                        |
| 2.   | Odpis podatek rolny                | 23320,62                         | 1375,80                                      | 0             | 274,72        | 24421,70                       |
| 3.   | Odpis woda                         | 2363,93                          | 268,18                                       | 0             | 672,68        | 1959,43                        |
| 4    | Odpis czynsze                      | 17620,78                         | 465,81                                       | 0             | 0             | 18086,59                       |
|      |                                    |                                  |                                              |               |               |                                |
|      | <b>Razem</b>                       | <b>47582,02</b>                  | <b>2237,39</b>                               | <b>0</b>      | <b>947,40</b> | <b>48872,01</b>                |
|      |                                    |                                  |                                              |               |               |                                |

Załącznik nr.3

Grunty Gminy Czerwińsk w wieczystym użytkowaniu-

Wykaz działek Skarbu Państwa będących w użytkowaniu wieczystym przez gminę Czerwińsk nad Wisłą

| Lp. | Treść<br>(Nr. działki, nazwa)                               | Wyszczególnienie                                      | Stan<br>na początek roku<br>obrotowego | Zmiana stanu w trakcie<br>roku obrotowego |                | Stan<br>na koniec roku<br>obrotowego |
|-----|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|
|     |                                                             |                                                       |                                        | zwiększenia                               | zmniejszenia   |                                      |
| 1.  | Działka nr. 343/6<br>- droga ul. Kościuszki w<br>Czerwińsku | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )<br>Wartość (zł.)       | 0,0468<br>3758,00                      | 0<br>0                                    | 0<br>0         | 0,0468<br>3758,00                    |
| 2.  | Działka nr. 343/8<br>droga ul. Kościuszki w<br>Czerwińsku   | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )<br>Wartość (zł.)       | 0,0066<br>530,00                       | 0<br>0                                    | 0<br>0         | 0,0066<br>530,00                     |
| 3.  | Działka nr. 343/9<br>droga ul. Kościuszki w<br>Czerwińsku   | Powierzchnia (m <sup>2</sup> )<br>Wartość (zł.)       | 0,1061<br>8520,00                      | 0<br>0                                    | 0<br>0         | 0,1061<br>8520,00                    |
|     |                                                             |                                                       |                                        | 0<br>0                                    | 0<br>0         |                                      |
|     | <b>Razem</b>                                                | <b>Powierzchnia (m<sup>2</sup>)<br/>Wartość (zł.)</b> | <b>0,1595<br/>11 395,00</b>            | <b>0<br/>1 413,00</b>                     | <b>0<br/>0</b> | <b>0,1595<br/>12808,00</b>           |
|     |                                                             |                                                       |                                        |                                           |                |                                      |

**skarbnik Gminy**  
  
**mgr Rafał Gwiazda**

**WÓJT GMINY**  
  
**Marcin Gortat**