

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Brzuze Brzuze 87-517 BRZUZE Numer identyfikacyjny REGON 910866726	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 1539D6F135E7974E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	26 621 455,32	29 361 391,00	A Fundusz	29 383 408,35	31 910 612,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	27 689 772,00	29 817 758,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	26 157 396,71	28 901 667,27	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 693 636,35	2 092 853,82
A.II.1 Środki trwałe	22 605 641,25	23 452 505,68	A.II.1 Zysk netto (+)	15 920 489,90	16 787 742,41
A.II.1.1 Grunty	1 632 936,03	1 706 529,93	A.II.2 Strata netto (-)	-14 226 853,55	-14 694 888,59
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 659 892,13	21 486 125,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	159 801,40	112 399,82	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	57 465,45	79 530,79	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	95 546,24	67 919,69	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 674 401,04	1 866 954,83
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 551 755,46	5 449 161,59	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	1 657 342,43	1 854 231,10
A.III Należności długoterminowe	17 058,61	12 723,73	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	25 152,32	64 862,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	447 000,00	447 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	82 914,26	90 853,00
A.IV.1 Akcje i udziały	447 000,00	447 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	369 527,45	422 372,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	332 068,09	376 519,71

Anna Szabat
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
1539D6F135E7974E

Jan Koprowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	38 161,97	37 510,09
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 992,92	56 440,34
B Aktywa obrotowe	4 436 354,07	4 416 176,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	75 328,02	69 969,58	D.II.8 Fundusze specjalne	805 525,42	805 672,92
B.I.1 Materiały	75 328,02	69 969,58	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	805 525,42	805 672,92
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	17 058,61	12 723,73
B.II Należności krótkoterminowe	3 929 355,83	3 941 941,79			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	9 237,27	464,23			
B.II.2 Należności od budżetów	3 982,68	10 517,68			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	3 916 135,88	3 930 959,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	431 670,22	404 264,93			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	431 670,22	404 264,93			
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			

Anna Szabat
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
1539D6F135E7974E

Jan Koprowski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	31 057 809,39	33 777 567,30	Suma pasywów	31 057 809,39	33 777 567,30

Anna Szabat
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
1539D6F135E7974E

Jan Koprowski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Szabat
(główny księgowy)

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
1539D6F135E7974E

Jan Koprowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Brzuze			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Brzuze				
87-517 BRZUZE		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			5E706A923A8C25E8	
910866726				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		27 235 250,23	27 689 772,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		36 026 892,39	44 267 437,22
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		14 826 443,93	15 920 489,90
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		19 590 355,50	24 172 051,14
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 576 757,06	4 147 770,93
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		33 335,90	25 929,00
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	1 196,25
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		35 572 370,62	42 139 450,57
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		6 874 389,74	7 929 712,74
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		21 502 729,30	23 188 340,93
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		1 860 459,60	4 455 249,83
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		503,00	20 251,62
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		5 334 288,98	6 545 895,45
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		27 689 772,00	29 817 758,65

Anna Szabat
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Jan Koprowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 693 636,35	2 092 853,82
III.1.	zysk netto (+)	15 920 489,90	16 787 742,41
III.2.	strata netto (-)	-14 226 853,55	-14 694 888,59
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	29 383 408,35	31 910 612,47

Anna Szabat
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Jan Koprowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Szabat
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Jan Koprowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Brzuze Brzuze 87-517 BRZUZE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 910866726		Wysłać bez pisma przewodniego 552FC446E2BC1561	
			
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	22 240 827,95	23 818 470,60	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	631 393,98	635 106,51	
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	21 609 433,97	23 183 364,09	
B. Koszty działalności operacyjnej	20 723 559,63	21 645 242,27	
B.I. Amortyzacja	1 380 915,89	1 403 432,97	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 164 493,31	1 241 030,45	
B.III. Usługi obce	1 236 014,11	1 516 815,77	
B.IV. Podatki i opłaty	730 328,28	729 244,15	
B.V. Wynagrodzenia	6 296 123,22	7 035 879,14	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	9 403 508,85	2 079 676,76	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	512 175,97	253 910,71	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	7 365 690,10	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	19 562,22	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 517 268,32	2 173 228,33	
D. Pozostałe przychody operacyjne	47 518,86	51 934,58	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	39 187,80	40 977,35	
D.III. Inne przychody operacyjne	8 331,06	10 957,23	
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,66	64 643,62	

Anna Szabat
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Jan Koprowski
kierownik jednostki

BeSTia

552FC446E2BC1561

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	2,66	64 643,62
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 564 784,52	2 160 519,29
G.	Przychody finansowe	172 327,11	115 290,64
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	172 327,11	115 290,64
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	43 475,28	182 956,11
H.I.	Odsetki	43 475,28	182 956,11
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 693 636,35	2 092 853,82
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)	1 693 636,35	2 092 853,82

Anna Szabat
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Jan Koprowski
kierownik jednostki

BeSTia

552FC446E2BC1561

Strona 2 z 3

Wyjaśnienia do sprawozdania

Anna Szabat
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Jan Koprowski
kierownik jednostki

BeSTia

552FC446E2BC1561

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Brzuze
1.2	siedzibę jednostki
	Brzuze
1.3	adres jednostki
	Brzuze 62, 87-517 Brzuze
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zadania publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek: - Urząd Gminy Brzuze, - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Brzuzem, - Gminny Zespół Ekonomiczno – Administracyjny ds. Oświaty w Brzuzem, - Przedszkole Samorządowe w Ostrowitem, - Szkoła Podstawowa w Ostrowitem, - Szkoła Podstawowa w Radzynku, - Szkoła Podstawowa w Trąbinie, - Szkoła Podstawowa w Ugoszczu, - Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Brzuzem.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy, według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umazane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo, według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł podlegają umorzeniu według stawki 50%. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia składnika do używania;

	- pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł ujmują się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, za wyjątkiem pozostałych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 600,00 zł, stanowiących drobny sprzęt, dla których koszty prowadzenia szczegółowej ewidencji i kontroli są niewspółmiernie duże w stosunku do korzyści uzyskanych z ewidencji księgowej, które to środki są ewidencjonowane bezpośrednio w koszty i nie podlegają ewidencji ani ilościowej, ani wartościowej. Są to w szczególności m.in.: sprzęt ochrony osobistej (odzież robocza, rękawice robocze, itp.), drobny sprzęt gospodarczy do utrzymania czystości pomieszczeń, otoczenia (np. wiadra, szczotki, miski, wycieraczki, ręczniki, ścierki, łopaty, grabie, itp.), drobny sprzęt typu kuchennego oraz drobny sprzęt biurowy w urzędzie, książki podręczne, służące do bieżącej pracy itp.; - jednorazowo, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również odzież i umundurowanie oraz meble i dywany, książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne. 3. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów (ilościowo-wartościową) w przypadku opał. Materiały wycenia się w cenach zakupu. 4. Jednostka w ramach przyjętych uproszczeń stosuje zasadę, że opłacane z góry np. prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów. Księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
5.	inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczełowy 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
	dane przedstawiono w tabeli Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	dane przedstawiono w tabeli Nr 2
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
	dane przedstawiono w tabeli Nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Brzuze posiada udziały w Regionalnym Zakładzie Utylizacji Odpadów Komunalnych „Rypin” Sp. z o.o. w miejscowości Puszcza Miejska w ilości 894 sztuki, o wartości 500 zł jeden udział, co wynosi łącznie 447.000,00 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)
	dane przedstawiono w tabeli Nr 4

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	W uchwale budżetowej na 2018 rok wyodrębniono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w kwocie 75.000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 55.000,00 zł. W okresie sprawozdawczym rezerwy te nie zostały rozdysponowane.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2018 r. w Banku Spółdzielczym w Skępem z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu - do spłaty pozostało łącznie 400.000,00 zł, tj. po 200.000,00 zł w latach 2019 – 2020
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 r. w Banku Pekao S.A. z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniejszych zobowiązań - do spłaty pozostało łącznie 1.200.000,00 zł, tj. po 300.000,00 zł w latach 2019 - 2022
c)	powyżej 5 lat
	-
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota otrzymanych gwarancji (obowiązujących na 31.12.2018 r.) wyniosła 562.718,85 zł, w tym: - wadia: 15.000,00 zł, - gwarancje ubezpieczeniowe: 524.885,16 zł, - zabezpieczenia na okres gwarancji w postaci lokat terminowych: 22.833,69 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Łączna kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2018 r. wyniosła 236.113,32 zł, w tym: - nagroda jubileuszowa: 152.152,10 zł, - odprawa emerytalna: 69.096,12 zł, - ekwiwalent za niewykorzystany urlop: 14.865,10 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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2018 wyniósł 4.184.903,06 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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 GMINY

mgr Anna Szulc
(główny księgowy)

2019 -04-25
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Jan Koprowski

(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Tabela nr 1

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)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Wartości niematerialne i prawne	13.949,53	-	-	-	-	-	-	-	-	13.949,53
2.	Środki trwałe	38.745.037,32	-	2.273.335,70	-	2.273.335,70	-	33.109,02	20.251,62	53.360,64	40.965.012,38
1)	Grunty	1.632.936,03	-	73.593,90	-	73.593,90	-	-	-	-	1.706.529,93
2)	Budynki i lokale	7.251.163,61	-	-	-	-	-	-	-	-	7.251.163,61
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28.058.014,85	-	2.085.348,07	-	2.085.348,07	-	-	20.251,62	20.251,62	30.123.111,30
4)	Kotły i maszyny energetyczne	161.024,94	-	-	-	-	-	33.109,02	-	33.109,02	127.915,92
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	268.513,70	-	28.005,41	-	28.005,41	-	-	-	-	296.519,11
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	5.331,40	-	6.732,00	-	6.732,00	-	-	-	-	12.063,40
7)	Urządzenia techniczne	18.643,98	-	-	-	-	-	-	-	-	18.643,98
8)	Środki transportu	997.145,59	-	39.500,00	-	39.500,00	-	-	-	-	1.036.645,59
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieskasyfikowane	352.263,22	-	40.156,32	-	40.156,32	-	-	-	-	392.419,54
Razem:		38.758.986,85	-	2.273.335,70	-	2.273.335,70	-	33.109,02	20.251,62	53.360,64	40.978.961,91

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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.
13.949,53	-	-	-	-	-	13.949,53	0,00	0,00
16.139.396,07	-	1.403.432,97	6.946,35	1.410.379,32	37.268,69	17.512.506,70	22.605.641,25	23.452.505,68
0,00	-	-	-	-	-	0,00	1.632.936,03	1.706.529,93
2.807.753,98	-	174.656,35	-	174.656,35	-	2.982.410,33	4.443.409,63	4.268.753,28
11.745.986,11	-	1.152.806,67	-	1.159.753,02	-	12.905.739,13	16.312.028,74	17.217.372,17
108.398,73	-	11.887,40	-	11.887,40	30.322,34	89.963,79	52.626,21	37.952,13
246.756,09	-	14.333,12	-	14.333,12	-	261.089,21	21.757,61	35.429,90
5.331,40	-	392,70	-	392,70	-	5.724,10	0,00	6.339,30
18.142,28	-	501,70	-	501,70	-	18.643,98	501,70	0,00
939.680,14	-	17.434,66	-	17.434,66	-	957.114,80	57.465,45	79.530,79
267.347,34	-	31.420,37	-	31.420,37	6.946,35	291.821,36	84.915,88	100.598,18
16.153.345,60	-	1.403.432,97	6.946,35	1.410.379,32	37.268,69	17.526.456,23	22.605.641,25	23.452.505,68

mgr Anna Szabat
Jan Korprowski

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Tabela nr 2

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początku roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Udział 6108/50916 działki Nr 194/16 położonej w m. Ostrowite	Powierzchnia w (m2)	1 978	-	-	1 978
		Wartość (zł)	1.804,00	-	-	1.804,00
2.	Udział 5433/82601 działki Nr 194/23 położonej w m. Ostrowite	Powierzchnia w (m2)	889	-	-	889
		Wartość (zł)	386,00	-	-	386,00
3.	Udział 3514/82601 działki Nr 194/23 położonej w m. Ostrowite	Powierzchnia w (m2)	889	-	-	889
		Wartość (zł)	265,00	-	-	265,00
4.	Działki Nr 69, Nr 31 i Nr 32/1 położone w m. Mościska	Powierzchnia w (m2)	11 200	-	-	11 200
		Wartość (zł)	4.434,08	-	-	4.434,08
5.	Działki Nr 75/25, Nr 75/26, Nr 75/27, Nr 75/28, Nr 75/29, Nr 75/30 położone w m. Ostrowite	Powierzchnia w (m2)	9 140	-	-	9 140
		Wartość (zł)	12.387,80	-	-	12.387,80
Razem		Powierzchnia w (m2)	24 096	-	-	24 096
		Wartość (zł)	19.276,88	-	-	19.276,88

WÓJT
Jan Koprowski

SKARBNIK GMINY
mgr Anna Szabat

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Tabela nr 3

Lp.	Grupa wg KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Gr.4, podgr.49, rodz. 491	11.205,87	-	-	11.205,87
Razem		11.205,87	-	-	11.205,87

SKARBNIK GMINY


mgr Anka SzabatWÓJT

Jan Koprowski

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Tabela nr 4

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanów odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odpis aktualizujący odsetki od należności	0,00	151.679,83	0,00	0,00	151.679,83
1.	Odpis aktualizujący należności i odsetki z tytułu zwrotu od dłużników alimentacyjnych	565.673,18	54.863,00	0,00	0,00	620.536,18
Razem		565.673,18	206.542,83	0,00	0,00	772.216,01

SKARBNIK GMINY
mgr Anna Szabat

WÓJT
Jan Koprowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Brzuze Brzuze 87-517 BRZUZE Numer identyfikacyjny REGON 910866726	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BRZUZE sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 958A02D1D7372A0E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 867 498,64	879 931,84	I Zobowiązania	1 613 067,58	1 609 225,68
I.1 Środki pieniężne	1 867 498,64	879 931,84	I.1 Zobowiązania finansowe	1 500 000,00	1 600 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 867 498,64	879 931,84	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 500 000,00	1 600 000,00
II Należności i rozliczenia	53 376,64	86 091,95	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	79 250,70	8 835,68
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	33 816,88	390,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 507,30	-994 089,89
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	727 811,77	-984 582,59
II.2 Należności od budżetów	45 105,24	77 569,13	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	727 811,77	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	8 271,40	8 522,82	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-984 582,59
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-737 319,07	-9 507,30
			III Rozliczenia międzyokresowe	317 315,00	350 888,00
Suma aktywów	1 920 875,28	966 023,79	Suma pasywów	1 920 875,28	966 023,79

Anna Szabat
skarbnik

2019-04-25

rok, miesiąc, dzień

Jan Koprowski
zarząd

BeSTia

958A02D1D7372A0E

Wyjaśnienia do bilansu

Anna Szabat
skarbnik

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Jan Koprowski
zarząd

BeSTia

958A02D1D7372A0E