

ZARZĄDZENIE NR 44/2019

WÓJTA GMINY DĄBROWA

Z DNIA 10 MAJA 2019 ROKU

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Dąbrowa za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku, poz. 2077 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazać Radzie Gminy w Dąbrowie sprawozdanie finansowe Gminy Dąbrowa za 2018 rok.

§ 2. Sprawozdanie finansowe Gminy Dąbrowa, o którym mowa w § 1, przekazuje się

Radzie Gminy wraz z następującymi załącznikami:

- 1) Bilans z wykonania budżetu Gminy Dąbrowa – załącznik nr 1
- 2) Bilans jednostki budżetowej – załącznik nr 2
- 3) Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej – załącznik nr 3
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki – załącznik nr 4
- 5) Informacja dodatkowa jednostki – załącznik nr 5

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 10 maja 2019 roku.

Wójt Gminy Dąbrowa

Marcin Barczykowski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul.Kasztanowa 16 88-306 DĄBROWA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina DĄBROWA sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 000531513		Wysłać bez pisma przewodniego F10EF911C6AA89FA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 108 005,21	2 189 697,05	I Zobowiązania	5 675,31	458 818,25
I.1 Środki pieniężne	3 108 005,21	2 189 697,05	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	450 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 108 005,21	2 189 697,05	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	50 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	400 000,00
II Należności i rozliczenia	74 323,49	272 520,70	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	8 818,25
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	5 675,31	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	2 735 271,39	1 579 994,50
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	781 092,59	-1 155 276,89
II.2 Należności od budżetów	74 323,49	272 520,70	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	781 092,59	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 155 276,89
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	87 060,00	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 (+,-)	1 867 118,80	2 735 271,39
			III Rozliczenia międzyokresowe	441 382,00	423 405,00
Suma aktywów	3 182 328,70	2 462 217,75	Suma pasywów	3 182 328,70	2 462 217,75

Małgorzata Bereźnicka
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
zarząd

BeSTia

F10EF911C6AA89FA

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Bereźnicka
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
zarząd

BeSTia

F10EF911C6AA89FA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul.Kasztanowa 16 88-306 DĄBROWA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 000531513		Wysłać bez pisma przewodniego BF23C1320F458B38 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	24 436 689,00	26 733 712,50	A Fundusz	24 065 301,40	26 378 201,95
A.I Wartości niematerialne i prawne	46 039,46	29 600,74	A.I Fundusz jednostki	20 993 407,36	23 479 365,12
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 219 481,91	26 594 044,86	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 071 894,04	2 898 836,83
A.II.1 Środki trwałe	23 823 396,45	26 036 744,97	A.II.1 Zysk netto (+)	14 545 659,88	15 126 278,23
A.II.1.1 Grunty	1 150 475,34	790 771,00	A.II.2 Strata netto (-)	-11 473 765,84	-12 227 441,40
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	285,38	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	21 545 317,98	24 199 919,23	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	932 804,21	931 819,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	135 891,21	97 735,43	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	58 907,71	16 500,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	953 854,55	964 807,59
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	396 085,46	557 299,89	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	792 686,92	836 432,25
A.III Należności długoterminowe	161 167,63	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	137 252,03	179 322,27
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	110 066,90	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	68 943,00	42 585,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	10 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	155 782,23	174 364,29
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	268 684,08	297 053,11

Małgorzata Bereźnicka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
BF23C1320F458B38

Marcin Janusz Barczykowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	100 066,90	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	24 525,88	30 662,14
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	125 828,27	107 591,17
B Aktywa obrotowe	582 466,95	609 297,04	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	63 894,99	68 128,23	D.II.8 Fundusze specjalne	11 671,43	4 854,27
B.I.1 Materiały	63 894,99	68 128,23	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	11 671,43	4 854,27
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	161 167,63	128 375,34
B.II Należności krótkoterminowe	381 072,26	428 757,57			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	73 025,45	255,95			
B.II.2 Należności od budżetów	10 457,26	945,92			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	297 589,55	427 555,70			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	137 499,70	112 411,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	137 499,70	112 411,24			
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			

Małgorzata Bereźnicka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
BF23C1320F458B38

Marcin Janusz Barczykowski
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	25 019 155,95	27 343 009,54	Suma pasywów	25 019 155,95	27 343 009,54

Małgorzata Bereźnicka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
BF23C1320F458B38

Marcin Janusz Barczykowski
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Bereźnicka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
BF23C1320F458B38

Marcin Janusz Barczykowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul.Kasztanowa 16 88-306 DĄBROWA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 000531513		Wysłać bez pisma przewodniego 9F75DAC09C5E91B7 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 424 897,58	22 747 072,37
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	21 424 897,58	22 747 072,37
B. Koszty działalności operacyjnej	18 305 410,93	19 778 080,94
B.I. Amortyzacja	1 108 653,23	1 010 728,37
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 485 333,10	1 582 628,54
B.III. Usługi obce	2 346 511,15	2 854 543,10
B.IV. Podatki i opłaty	642 229,05	143 450,43
B.V. Wynagrodzenia	5 168 976,95	5 861 888,46
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 427 164,47	1 547 626,66
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	103 174,07	185 222,36
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 005 797,60	6 030 260,18
B.X. Pozostałe obciążenia	17 571,31	561 732,84
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	3 119 486,65	2 968 991,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 745,89	9 485,42
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	1 745,89	9 485,42
E. Pozostałe koszty operacyjne	95 787,15	110 107,49

Małgorzata Bereźnicka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
kierownik jednostki

BeSTia

9F75DAC09C5E91B7

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	95 787,15	110 107,49
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 025 445,39	2 868 369,36
G.	Przychody finansowe	47 395,46	32 284,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	47 395,46	32 284,03
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	946,81	1 816,56
H.I.	Odsetki	946,81	554,79
H.II.	Inne	0,00	1 261,77
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 071 894,04	2 898 836,83
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)	3 071 894,04	2 898 836,83

Małgorzata Bereźnicka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
kierownik jednostki

BeSTia

9F75DAC09C5E91B7

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Bereźnicka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
kierownik jednostki

BeSTia

9F75DAC09C5E91B7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul.Kasztanowa 16 88-306 DĄBROWA Numer identyfikacyjny REGON 000531513	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wystać bez pisma przewodniego 6BD5EF19E67E0FDB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21 219 279,70	24 803 297,43
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	34 763 219,79	42 083 216,14
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 101 805,43	14 545 659,88
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 570 801,37	23 826 881,72
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	1 715 848,24	3 408 425,38
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	374 764,75	302 249,16
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	34 989 092,13	39 597 258,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 129 483,66	4 874 169,64
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 351 893,96	22 671 604,83
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	6 599 596,20
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 394 910,14	5 110 099,77
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	69,73	11 101,64
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	112 734,64	330 686,30
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	20 993 407,36	23 479 365,12

Małgorzata Bereźnicka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 071 894,04	2 898 836,83
III.1.	zysk netto (+)	14 545 659,88	15 126 278,23
III.2.	strata netto (-)	-11 473 765,84	-12 227 441,40
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 065 301,40	26 378 201,95

Małgorzata Bereźnicka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Bereźnicka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA DĄBROWA
1.2	siedzibę jednostki
	Dąbrowa
1.3	adres jednostki
	ul. Kasztanowa 16, 88-306 Dąbrowa
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018r. - 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), księgi rachunkowe prowadzone są w siedzibie jednostki, aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych
	1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1000 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. 3. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1000 zł do 10 000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. 4. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych. 5. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10 000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu. 6. Stany i rozchody zapasów objętych ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się w cenach zakupu. 7. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	WYSZCZEGÓLNIENIE
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	Wartość na 31.12.2017	Od 01.01.2018 do 31.12.2018		Wartość brutto na 31.12.2018	Wartość umorzenia	Wartość netto na 31.12.2018
		Zwiększenia	Zmniejszenia			
GMINA DĄBROWA						
GR 0 grunty	1 150 475,34	0,00	359 704,34	790 771,00	0,00	790 771,00
GR I budynki	11 376 769,26	0,00	12 022,14	11 364 747,12	4 350 746,36	7 014 000,76
GR II drogi kanalizacja	22 688 351,82	3 454 157,81	2 454,80	26 140 054,83	8 954 136,36	17 185 918,47
GR III kotły	212 356,51	0,00	0,00	212 356,51	175 506,51	36 850,00
GR IV komputery	1 273 734,28	10 482,78	0,00	1 284 217,06	776 203,38	508 013,68
GR V maszyny	412 858,77	142 211,00	0,00	555 069,77	196 692,00	358 377,77
GR VI urz.tech.	269 161,10	0,00	0,00	269 161,10	263 337,02	5 824,08
GR VII śr.trans.	765 818,53	0,00	0,00	765 818,53	668 083,10	97 735,43
GR VIII wypozaż.	366 569,85	0,00	7 800,00	358 769,85	319 516,07	39 253,78
RAZEM	38 516 095,46	3 606 851,59	381 981,28	41 740 965,77	15 704 220,80	26 036 744,97

Zestawienie wartości kont 013, 014, 020 wg stanu na 31.12.2018r.				
Gmina Dąbrowa	Wartość na 31.12.2017	od 01.01.2018 do 31.12.2018		Wartość na 31.12.2018
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
013	2 025 864,58	144 662,10	155 565,30	2 014 961,38
014	53 995,39	30 335,52	2 692,31	81 638,60
020 (poniżej 10 tys.)	75 431,81	0,00	29 158,15	46 273,66
020 (powyżej 10 tys.)	100 054,04	1 220,00	0,00	101 274,04

Zestawienie wartości kont 071, 072 wg stanu na 31.12.2018r.				
Gmina Dąbrowa	Wartość na 31.12.2017	od 01.01.2018 do 31.12.2018		Wartość na 31.12.2018
		Zmniejszenia	Zwiększenia	
071(środki trwałe)	14 692 699,01	17 226,99	1 028 748,78	15 704 220,80
071(wartości niematerialne i prawne)	36 154,12	0,00	16 438,72	52 592,84
072	2 173 152,24	187 415,76	176 217,62	2 161 954,10

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

274.850,00 zł według operatów szacunkowych

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

Lp.	Grunt (lokalizacja, nr działki)	Stan początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
		Powierzchnia (m2)	Wartość (zł)	Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	Dąbrowa 66/10	1669	31 427,00	---	---	31 427,00
2.	Dąbrowa 66/13	1225	28 040,00	---	---	28 040,00
3.	Dąbrowa 66/17	15284	261 815,00	---	---	261 815,00
4.	Dąbrowa 66/21	14632	250 646,00	---	---	250 646,00
5.	Szczepankowo 97/2	13143	13 537,29	---	---	13 537,29
Razem wartość:			585 465,29	---	---	585 465,29

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.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																		
	1 udział w Spółdzielni Socjalnej Wigor o wartości 10 000,00 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)																		
	<table><tr><td rowspan="3"></td><td colspan="4">Zestawienie wartości kont 290 wg stanu na 31.12.2018r.</td><td rowspan="3">Wartość na 31.12.2018</td></tr><tr><td rowspan="2">Gmina Dąbrowa</td><td rowspan="2">Wartość na 31.12.2017</td><td colspan="2">od 01.01.2018 do 31.12.2018</td></tr><tr><td>Zmniejszenia</td><td>Zwiększenia</td></tr><tr><td></td><td>290</td><td>1 467 597,25</td><td>1 985,42</td><td>111 369,26</td><td>1 576 981,09</td></tr></table>		Zestawienie wartości kont 290 wg stanu na 31.12.2018r.				Wartość na 31.12.2018	Gmina Dąbrowa	Wartość na 31.12.2017	od 01.01.2018 do 31.12.2018		Zmniejszenia	Zwiększenia		290	1 467 597,25	1 985,42	111 369,26	1 576 981,09
	Zestawienie wartości kont 290 wg stanu na 31.12.2018r.				Wartość na 31.12.2018														
	Gmina Dąbrowa		Wartość na 31.12.2017	od 01.01.2018 do 31.12.2018															
		Zmniejszenia		Zwiększenia															
	290	1 467 597,25	1 985,42	111 369,26	1 576 981,09														
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																		
	nie dotyczy																		
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																		
	nie dotyczy																		
b)	powyżej 3 do 5 lat																		
	450.000,00 zł																		
c)	powyżej 5 lat																		
	nie dotyczy																		
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																		
	nie dotyczy																		
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	nie dotyczy																		
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	126.290,00 zł																		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	6.483.802,92 zł																		
1.16.	inne informacje																		
	nie dotyczy																		
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																		
	3.507.462,40 zł																		

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

Małgorzata Bereźnicka
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Janusz Barczykowski
(kierownik jednostki)

Małgorzata
Bereźnicka

Elektronicznie
podpisany przez
Małgorzata
Bereźnicka
Data: 2019.04.29
15:54:42 +02'00'

Marcin
Janusz

Barczykowski

Elektronicznie
podpisany przez Marcin
Janusz Barczykowski
Data: 2019.04.29
15:55:29 + 02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul.Kasztanowa 16 88-306 DĄBROWA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 000531513		sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.
		FEE9E5EC0628A4EA 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	1 576 981,09
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	0,00
1.12.	łącznie 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Bereźnicka
(główny księgowy)

2019-04-29
rok mies. dzień

Marcin Janusz Barczykowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Bereźnicka
(główny księgowy)

2019-04-29
rok mies. dzień

Marcin Janusz Barczykowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ul. Kasztanowa 16 88-306 DĄBROWA Numer identyfikacyjny REGON 000531513	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy Wysłać bez pisma przewodniego 6BD5EF19E67E0FDB 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21 219 279,70	24 803 297,43
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	34 763 219,79	42 083 216,14
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	12 101 805,43	14 545 659,88
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 570 801,37	23 826 881,72
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	1 715 848,24	3 408 425,38
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia	374 764,75	302 249,16
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	34 989 092,13	39 597 258,38
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 129 483,66	4 874 169,64
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 351 893,96	22 671 604,83
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	6 599 596,20
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	3 394 910,14	5 110 099,77
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	69,73	11 101,64
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	112 734,64	330 686,30
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	20 993 407,36	23 479 365,12

Małgorzata Bereźnicka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 071 894,04	2 898 836,83
III.1.	zysk netto (+)	14 545 659,88	15 126 278,23
III.2.	strata netto (-)	-11 473 765,84	-12 227 441,40
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	24 065 301,40	26 378 201,95

Małgorzata Bereźnicka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Bereźnicka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marcin Janusz Barczykowski
kierownik jednostki