

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Niegowa ul. Sobieskiego 1 42-320 NIEGOWA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina NIEGOWA sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 2FC2E60949CD9C55 
Numer identyfikacyjny REGON 151398511		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	851 649,58	1 924 837,93	I Zobowiązania	8 612 267,69	9 544 508,42
I.1 Środki pieniężne	851 649,58	1 924 837,93	I.1 Zobowiązania finansowe	8 535 551,63	9 351 816,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	851 649,58	1 924 837,93	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 275 140,00	1 127 584,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	5 260 411,63	8 224 232,00
II Należności i rozliczenia	66 529,20	94 238,22	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	75 974,34	191 917,89
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	741,72	774,53
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-8 049 117,95	-7 806 768,27
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 440 266,20	242 349,68
II.2 Należności od budżetów	66 529,20	94 238,22	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	242 349,68
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 440 266,20	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	190 000,00	190 000,00	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 (+,-)	-6 608 851,75	-8 049 117,95
			III Rozliczenia międzyokresowe	545 029,04	471 336,00
Suma aktywów	1 108 178,78	2 209 076,15	Suma pasywów	1 108 178,78	2 209 076,15

Cecylia Łemba
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

MARIUSZ PIOTR REMBAK
Mariusz Rembak


Cecylia Lampa
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień


Wójt Gminy Niezawa
MARIUSZ PIOTR REMBAK
Mariusz Rembak
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Niegowa ul. Sobieskiego 1 42-320 NIEGOWA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398511		Wysłać bez pisma przewodniego 0FCCC8DA54C90F88 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	30 236 409,11	35 207 905,18	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	51 487 026,32	61 259 705,06	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	17 492 829,87	19 293 792,26	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	26 118 677,92	32 355 920,36	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 735 481,25	8 162 193,93	
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	1 020 508,61	467 328,50	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	980 470,01	
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	3 119 528,67	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	45 017 938,24	58 906 322,37	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	13 310 904,44	16 634 472,34	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	25 946 734,77	32 599 132,30	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 503 854,42	9 669 190,51	
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	256 444,61	3 527,22	
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	0,00	0,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	36 188 375,19	37 561 287,87	

Cecylia Lampa
główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Rembak
kierownik jednostki
Mariusz Rembak

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 659 319,92	7 627 712,36
III.1.	zysk netto (+)	19 726 291,88	24 805 371,00
III.2.	strata netto (-)	-17 066 971,96	-17 177 658,64
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	38 847 695,11	45 189 000,23


Cecylia Lampa
główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień


Wojciech Nieroda
MARIUSZ PIOTR REMBAK
kierownik jednostki


Cecylia Łampa
główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień


Wójt Gminy Niegoszew
MARIUSZ PIOTR REMBAK
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Niegowa ul.Sobieskiego 1 42-320 NIEGOWA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398511		Wysłać bez pisma przewodniego 63D7C5FCAE9E1A0E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	38 745 123,14	45 514 700,58	A Fundusz	38 847 695,11	45 189 000,23
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	36 188 375,19	37 561 287,87
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	38 745 123,14	45 507 883,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 659 319,92	7 627 712,36
A.II.1 Środki trwałe	38 350 042,32	45 290 109,98	A.II.1 Zysk netto (+)	19 726 291,88	24 805 371,00
A.II.1.1 Grunty	4 869 620,12	5 235 783,53	A.II.2 Strata netto (-)	-17 066 971,96	-17 177 658,64
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	85 966,00	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	32 401 966,57	35 266 177,80	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	109 101,09	3 843 951,84	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	73 636,38	114 083,96	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	895 718,16	830 112,85	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 633 116,28	3 327 702,65
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	395 080,82	217 773,40	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	2 633 116,28	3 320 885,45
A.III Należności długoterminowe	0,00	6 817,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	196 105,06	254 421,38
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 163 894,25	1 349 236,50
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	439 739,34	450 370,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	411 576,73	432 782,71

Cecylia Lampa
(główny księgowy)

2019-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

MARIUSZ PIOTR REMBAK
(Kierownik jednostki)

BeSTia

63D7C5FCAE9E1A0E

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	26 690,09	30 525,97
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	284 915,99	718 758,97
B Aktywa obrotowe	2 735 688,25	3 002 002,30	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	60 364,17	36 932,45	D.II.8 Fundusze specjalne	110 194,82	84 789,03
B.I.1 Materiały	60 364,17	36 932,45	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	110 194,82	84 789,03
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	6 817,20
B.II Należności krótkoterminowe	2 330 091,35	2 195 523,51			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	116 240,56	86,96			
B.II.2 Należności od budżetów	25 463,04	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 090,80	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 187 296,95	2 195 436,55			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	345 232,73	769 546,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	345 232,73	769 546,34			
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			

Cecylia Jampa
(główny księgowy)

2019-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

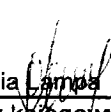
Wojciech Nagowski
MARIUSZ PIOTR REMBAK
(kierownik jednostki)

BeSTia

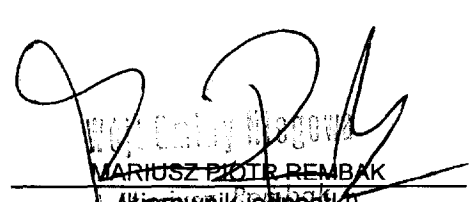
63D7C5FCAE9E1A0E

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	41 480 811,39	48 516 702,88	Suma pasywów	41 480 811,39	48 516 702,88

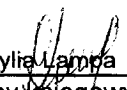

 Cecylia Lampka
 (główny księgowy)

2019-01-30
 (rok, miesiąc, dzień)


 MARIUSZ PIOTR REMBAK
 (Kierownik jednostki)

BeSTia

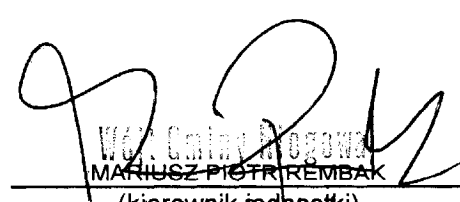
63D7C5FCAE9E1A0E


Cecylia Lampka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-30
(rok, miesiąc, dzień)

63D7C5FCAE9E1A0E


Wzrost: 180cm, Ciężar: 80kg
MARIUSZ PIOTR REMBAK
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Niegowa ul. Sobieskiego 1 42-320 NIEGOWA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398511		Wysłać bez pisma przewodniego 0D90DFD078D522AE 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	25 913 806,49	31 884 858,68	
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	25 913 806,49	31 884 858,68	
B. Koszty działalności operacyjnej	23 098 206,43	24 437 037,71	
B.I. Amortyzacja	1 521 050,08	1 809 282,60	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 081 823,10	1 232 054,74	
B.III. Usługi obce	1 594 457,56	1 655 481,85	
B.IV. Podatki i opłaty	254 323,47	277 424,62	
B.V. Wynagrodzenia	8 477 595,44	9 141 144,35	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 379 755,32	2 450 044,19	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	112 837,52	119 439,74	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 676 363,94	7 752 165,62	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 815 600,06	7 447 820,97	
D. Pozostałe przychody operacyjne	42 201,46	398 649,35	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	39 180,00	1 493,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 021,46	397 156,35	
E. Pozostałe koszty operacyjne	19 580,45	15 576,59	

Cecylia Łampa
główny księgowy

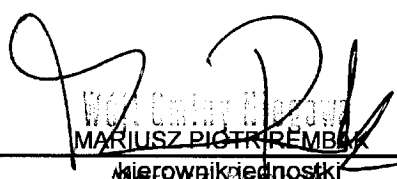
2019-01-30
rok, miesiąc, dzień

MARIUSZ PIOTR REMBAK
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	19 580,45	15 576,59
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 838 221,07	7 830 893,73
G.	Przychody finansowe	7 257,36	755,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7 257,36	755,52
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	186 158,51	203 936,89
H.I.	Odsetki	186 158,51	203 936,89
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 659 319,92	7 627 712,36
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)	2 659 319,92	7 627 712,36

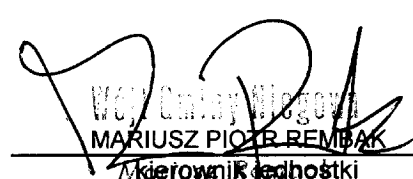

Cecylia Lampa
główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień


MARIUSZ PIOTR REMBIK
kierownik jednostki


Cecylia Lampa
główny księgowy

2019-01-30
rok, miesiąc, dzień


MARIUSZ PIOTR REMBAK
Kierownik Jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Niegowa ul.Sobieskiego 1 42-320 NIEGOWA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398511		7B859F4A6117DBC6 

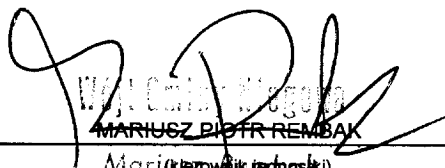
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	0,00
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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej



Cecylia Lampa
(główny księgowy)

30.01.2019
rok mies. dzień



Wojciech Niegowa
MARIUSZ PIOTR REMBAK
Mariusz (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Cecylia Lampa
(główny księgowy)

30.01.2019
rok mies. dzień

Mariusz Piotr Rembak
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

Nazwa: Gmina Niegowa

Siedziba: Niegowa

Adres jednostki: ul. Sobieskiego 1, 42-320 Niegowa

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2018r do 31.12.2018r

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączone, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

- Urząd Gminy w Niegowie
- Gminny Zespół Ekonomiczno Administracyjny w Niegowie
- Przedszkole Publiczne w Niegowie
- Szkoła Podstawowa w Ludwinowie
- Szkoła Podstawowa w Niegowie
- Zespół Szkolno - Przedszkolny w Sokolnikach
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Niegowie

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Zgodnie z przyjętymi szczegółowymi zasadami rachunkowości i zakładowymi planami kont.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny środków trwałych, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

b) środki trwałe w budowie i inwestycje rozpoczęte wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;

c) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji, ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości określonej w decyzji;

d) materiały, towary i środki trwałe otrzymane w formie darowizny wycenia się według cen nabycia takiego samego lub podobnego składnika majątkowego;

e) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ceny sprzedaży netto;

f) należności i zobowiązania powstałe w ciągu roku ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej określonej przy ich powstaniu, należności wycenia się na koniec roku w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności;

g) zobowiązania wycenia się na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty (zobowiązania finansowe w wartości godziwej);

h) środki pieniężne (złote polskie) oraz fundusze wycenia się według ich wartości nominalnej;

- i) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych-wg cen nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub według wartości godziwej;
- j) rezerwy-w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości;
- k) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku, których wartość początkowa w dniu zakupu (nabycia) przekracza kwotę powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania. Środki trwałe umarzane są jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego według stawek amortyzacyjnych.

b) składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000,00 zł lub przekraczającej 1.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są w 100% w dacie przyjęcia do używania.

Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 1.000,00 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej. Dopuszcza się ewidencjonowanie pozostałych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 1.000,00 zł w przypadku jeżeli ich walory użytkowe oraz okres używalności są znaczne oraz gdy umowa na dofinansowanie zakupu środka trwałego tego wymaga.

c) Materiały biurowe, środki czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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	Grunt	4.869.216,40	0	366.886,22	0	366.886,22	319,09	0	0	319,09	5.235.783,53
2	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41.884.933,87	0	4.795.814,08	0	4.795.814,08	0	0	0	0	46.680.747,95

3	Urządzenia i maszyny techniczne	645.748,68	0	4.150.738,55	0	4.150.738,55	0	9.300,00	0	9.300,00	4.787.187,23
4	Środki transportu	113.707,00	0	1.357.178,64	0	1.357.178,64	1.134.037,88	0	0	1.134.037,88	336.847,76
5	Inne środki trwałe	1.450.469,45	0	100.917,60	0	100.917,60	0	0	0	0	1.551.387,05
6	Pozostałe środki trwałe	1.524.201,72	0	203.485,02	0	203.485,02	0	114.298,37	0	114.298,37	1.613.388,37
7	Zbiory biblioteczne	202.323,94	0	44.571,03	0	44.571,03	0	6.158,18	0	6.158,18	240.736,79
8	Wartości niematerialne i prawne	117.567,80	0	9.533,52	0	9.533,52	0	0	0	0	127.101,32
	RAZEM	50.808.168,86		11.029.124,66		11.029.124,66	1.134.356,97	129.756,55		1.264.113,52	60.573.180,00

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	0	0	0	0	0	0	4.869.216,40	5.235.783,53
9.731.818,94		1.682.751,21		1.682.751,21		11.414.570,15	32.153.114,93	35.266.177,80
598.340,18		350.987,08		350.987,08	6.091,87	943.235,39	47.408,50	3.843.951,84
107.792,01		1.249.009,67		1.249.009,67	1.134.037,88	222.763,80	5.914,99	114.083,96
554.751,29		166.522,91		166.522,91		721.274,20	895.718,16	830.112,85
1.524.201,72		203.485,02		203.485,02	114.298,37	1.613.388,37	0	0
202.323,94		44.571,03		44.571,03	6.158,18	240.736,79	0	0
117.567,80		9.533,52		9.533,52	0	127.101,32	0	0
12.836.795,88		3.706.860,44		3.706.860,44	1.260.586,30	15.283.070,02	37.971.372,98	45.290.109,98

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

nie dotyczy

1.3.Kwota 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

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek 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	Działka Nr 470/9	Powierzchnia (m2)	0,0174	0	0	0,0174
		Wartość (zł)	1.399,90	0	0	1.399,90
2	Działka Nr 470/10	Powierzchnia (m2)	0,1682	0	0	0,1682
		Wartość (zł)	13.532,42	0	0	13.532,42
3	Działka Nr 470/5	Powierzchnia (m2)	0,0257	0	0	0,0257
		Wartość (zł)	2.067,68	0	0	2.067,68
4	Działka Nr 795	Powierzchnia (m2)	0,1791	0	0	0,1791
		Wartość (zł)	4.782,41	0	0	4.782,41
5	Działka Nr 549	Powierzchnia (m2)	0,0130	0	0	0,0130
		Wartość (zł)	624,47	0	0	624,47
6	Działka Nr 548	Powierzchnia (m2)	0,1779	0	0	0,1779
		Wartość (zł)	8.545,66	0	0	8.545,66
7	Działka Nr 437/2	Powierzchnia (m2)	0,1470	0	0	0,1470
		Wartość (zł)	35.821,00	0	0	35.821,00
8	Działka Nr 549	Powierzchnia (m2)	0,0128	0	0	0,0128
		Wartość (zł)	614,87	0	0	614,87
9	Działka Nr 1474/2	Powierzchnia (m2)	0,0761	0	0	0,0761
		Wartość (zł)	9.500,00	0	0	9.500,00
10	Działka Nr 796	Powierzchnia (m2)	0,1033	0	0	0,1033
		Wartość (zł)	4.410,00	0	0	4.410,00
11	Działka Nr 795	Powierzchnia (m2)	0,1748	0	0	0,1748
		Wartość (zł)	4.667,59	0	0	4.667,59
RAZEM		Powierzchnia (m2)	10953	0	0	10953
		Wartość (zł)	85.966,00	0	0	85.966,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

nie dotyczy

1.6.Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

nie dotyczy

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

nie dotyczy

1.8.Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

nie dotyczy

1.9.Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat
- b) powyżej 3 lat do 5 lat
- c) powyżej 5 lat

nie dotyczy

1.10.Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

nie dotyczy

1.11.Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

nie dotyczy

1.12.Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań i 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 na nie

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: -opłacone z góry czynsze -prenumeraty -polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0	0
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0	6.817,20

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

nie dotyczy

**1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Wypłacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Odprawy emerytalne	271.652,64	Wypłacono odprawy emerytalne dla 10 osób
2	Nagrody jubileuszowe	216.918,44	Wypłacono 31 nagród jubileuszowych
3	Inne	48.698,58	Ekwiwalent za pranie i konserwację odzieży roboczej, zwrot zakupu okularów, dopłata za dokształcanie pracowników, ekwiwalent za urlop, odprawa pośmiertna
4	Ogółem	537.269,66	

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

nie dotyczy

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Przychody/koszty i nadzwyczajnej wartości lub, które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1	Przychody: -o nadzwyczajnej wartości -które wystąpiły incydentalnie	372.533,52	Wpływ środków z odszkodowania i zabezpieczenia należytego umowy
2	Koszty: -o nadzwyczajnej wartości -które wystąpiły incydentalnie		

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planów dochodów budżetowych

Należność z tytułu podatków realizowane przez Urzędy Skarbowe – kwota 17.408,55 zł.

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

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1	Pracownicy umysłowi	137,63 etatu
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	36,86 etatu
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4	Uczniowie	0
5	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
6	Ogółem	175,49 etatu

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

nie dotyczy

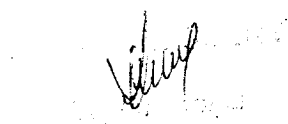
-Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

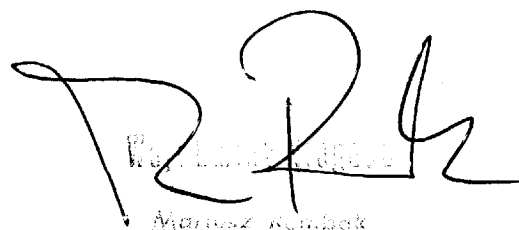
nie dotyczy

-Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

nie dotyczy

Niegowa, dnia 30 kwietnia 2019 roku




Mariusz Korbek