

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Przystajń ul. Częstochowska 5 42-141 Przystajń		<b>BILANS</b> <b>jednostki budżetowej</b> <b>lub samorządowego zakładu</b> <b>budżetowego</b>		Adresat Wójt Gminy Przystajń ul. Częstochowska 5 42-141 Przystajń	
000548689 Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.			
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	33 918 982,82	43 567 623,60	<b>A. Fundusze</b>	33 964 790,80	43 575 615,76
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	7 638,57	19 748,52	<b>I. Fundusz jednostki</b>	10 842 843,62	19 798 329,51
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	33 904 213,26	43 545 426,58	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	23 121 947,18	23 777 286,25
<b>1. Środki trwałe</b>	33 233 027,08	43 123 854,82	<b>1. Zysk netto (+)</b>	23 121 947,18	23 777 286,25
1.1. Grunty	6 309 558,90	6 445 492,90	<b>2. Strata netto (-)</b>		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	13 305,00	13 305,00	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 163 947,44	34 896 857,94	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1 623 386,21	1 464 537,63	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4. Środki transportu	124 064,61	307 994,72	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5. Inne środki trwałe	12 069,92	8 971,63	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	272 271,05	299 226,20
<b>2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	671 186,18	421 571,76	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>			<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	265 140,06	296 777,70
<b>III. Należności długoterminowe</b>	7 130,99	2 448,50	<b>1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b>	56 856,19	50 186,06
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>			<b>2. Zobowiązania wobec budżetów</b>	1 905,00	1 068,00
1. Akcje i udziały			<b>3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</b>	25 037,01	27 393,68
2. Inne papiery wartościowe			<b>4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</b>	118 504,19	130 227,74
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			<b>5. Pozostałe zobowiązania</b>	16 754,00	18 106,17
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>			<b>6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)</b>	42 002,27	47 510,30
			<b>7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</b>		86,30

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	318 079,03	307 218,36	8. Fundusze specjalne	4 081,40	22 199,45
<b>I. Zapasy</b>	18 838,79	15 116,81	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 081,40	22 199,45
1. Materiały	18 838,79	15 116,81	8.2. Inne fundusze		
2. Półprodukty i produkty w toku			<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>		
3. Produkty gotowe			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	7 130,99	2 448,50
4. Towary					
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	251 361,57	234 905,50			
1. Należności z tytułu dostaw i usług					
2. Należności od budżetów	38 582,00	15 736,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	406,81				
4. Pozostałe należności	212 372,76	219 169,50			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	47 878,67	57 196,05			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	47 878,67	57 196,05			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>					
<b>Suma aktywów</b>	<b>34 237 061,85</b>	<b>43 874 841,96</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>34 237 061,85</b>	<b>43 874 841,96</b>

Główny Księgowy

Jolanta Wręczycka

(główny księgowy)

28-03-2019

(rok, miesiąc, dzień)

WOJTA  
GMINY PRZYSTAJN  
(kierownik jednostki)

Henryk Mach



Urząd Gminy Przystajń ul. Częstochowska 5 42-141 Przystajń		<b>Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)</b>		Adresat Wójt Gminy Przystajń ul. Częstochowska 5 42-141 Przystajń	
Numer identyfikacyjny REGON 000548689		<b>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</b>			
		Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>29 150 597,90</b>	<b>30 557 192,71</b>		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00		
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00		
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	29 150 597,90	30 557 192,71		
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>5 991 466,08</b>	<b>6 798 615,67</b>		
I.	Amortyzacja	1 238 938,39	1 550 275,80		
II.	Zużycie materiałów i energii	595 168,49	689 522,59		
III.	Usługi obce	1 575 063,50	1 696 574,67		
IV.	Podatki i opłaty	61 855,07	104 075,68		
V.	Wynagrodzenia	1 609 953,49	1 798 093,16		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	398 428,92	429 843,04		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	306 027,53	308 649,70		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	205 030,69	221 581,03		
X.	Pozostałe obciążenia	1 000,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>	<b>23 159 131,82</b>	<b>23 758 577,04</b>		
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>44 470,86</b>	<b>144 411,32</b>		
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00		
III.	Inne przychody operacyjne	44 470,86	144 411,32		
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>31 300,19</b>	<b>66 937,69</b>		
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00		
II.	Pozostałe koszty operacyjne	31 300,19	66 937,69		
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>23 172 302,49</b>	<b>23 836 050,67</b>		
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>116 454,98</b>	<b>51 075,77</b>		
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	116 454,98	51 075,77		
III.	Inne	0,00	0,00		



H.	Koszty finansowe	166 810,29	109 840,19
I.	Odsetki	0,00	0,00
II.	Inne	166 810,29	109 840,19
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	23 121 947,18	23 777 286,25
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)	23 121 947,18	23 777 286,25

Główny Księgowy  
*Jolanta Wróczycka*  
 Jolanta Wróczycka  
 (główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

WOJTA  
 GMINY PRZYSTAJŃ

*Henryk Mucha*

(kierownik jednostki)

Urząd Gminy Przystajń ul. Częstochowska 5 42-141 Przystajń  Numer identyfikacyjny REGON 000548689	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat Wójt Gminy Przystajń ul. Częstochowska 5 42-141 Przystajń	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I.</b>	<b>Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>7 507 726,03</b>	<b>10 842 843,62</b>
1.	Zwiększenia funduszu (z tytułu)	41 403 949,16	51 635 503,41
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	22 549 018,56	23 121 947,18
1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	12 990 306,31	17 240 437,72
1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
1.4.	Środki na inwestycje	4 462 083,91	11 098 165,07
1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 331 935,37	106 734,00
1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0,00	0,00
1.10.	Inne zwiększenia	70 605,01	68 219,44
2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	38 068 831,57	42 680 017,52
2.1.	Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	29 359 484,59	30 753 497,85
2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	8 065 729,91	11 924 727,53
2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00
2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	588 754,83	1 300,00
2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00
2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00
2.9.	Inne zmniejszenia	54 862,24	492,14
<b>II.</b>	<b>Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 842 843,62</b>	<b>19 798 329,51</b>
<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>23 121 947,18</b>	<b>23 768 349,71</b>
1.	zysk netto (+)	23 121 947,18	23 768 349,71
2.	strata netto (-)	0,00	0,00
3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II +, -III)</b>	<b>33 964 790,80</b>	<b>43 566 679,22</b>

Główny Księgowy

(Główny Księgowy)  
Jolanta Wręczycka

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
GMINY PRYZSTAJŃ  
Henryk Mach  
Kierownik jednostki



INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy Przystajń
1.2	siedzibę jednostki Przystajń
1.3	adres jednostki ul. Częstochowska 5, 42-141 Przystajń
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki  Przedmiot działalności Urzędu Gminy Przystajń wynika z ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie ze statutem zadaniem Gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej, tworzenie warunków do racjonalnego i harmonijnego rozwoju Gminy oraz warunków dla pełnego uczestnictwa mieszkańców w życiu wspólnoty.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 tj. z późn. zm.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych, państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911) oraz Zarządzenia nr 8/2018 Wójta Gminy Przystajń z dnia 22 stycznia 2018 r. w sprawie planu kont i przyjętej polityki rachunkowości.</p> <p>2. W ramach uproszczeń jednostka m.in. :</p> <p>a. Ze względu na nieistotną wartość nie stosuje rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów, które są ujmowane w księgach w dniu zapłaty, z wyjątkiem zobowiązań księgowanych wg zasad opisanych w pkt. 4 polityki rachunkowości. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.</p> <p>b. Nie prowadzi się ewidencji wzajemnych wyłączeń.</p> <p>c. Na koniec roku w księgach ujmowane są dokumenty obce, które wpłynęły do referatu finansowego do 20 stycznia.</p> <p>d. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych rzeczywistym cenom zakupu. Materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów. Na koncie 310 ujmują się wartość zakupionego opału, który na koniec roku obejmują się spisem z natury i wycenia wg metody FIFO, a wartość zużytego opału zwiększa koszty.</p> <p>e. Od składników zaliczanych do zapasów nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>Wycena środków trwałych Stosowane przez jednostkę zasady wyceny aktywów i pasywów wynikają z:</p> <p>a) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 2342 z późn. zm.),</p> <p>b) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017, poz. 2077 z późn. zm.),</p> <p>c) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza</p>



granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017, poz. 1911)

**Środki trwałe** to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust.1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego Gminy Przystajń, w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależne od sposobu ich wykorzystania.

Do środków jednostki zalicza się także obce środki trwałe znajdujące się w jej użytkowaniu na podstawie art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości, jeśli występuje ono jako „korzystający”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia od użytkownika wycenia się:

- w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia - według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie **011 „Środki trwałe”**,
- pozostałe środki trwałe na koncie **013 „Pozostałe środki trwałe ”**.

Środki trwałe o wartości przekraczającej 10 000,00 zł. podlegają ewidencji na koncie **011**. Środki trwałe umarzone i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku ( z wyjątkiem gruntów) na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych na dzień bilansowy.

Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł i równej lub wyższej od 350,00 zł. ujmuje się w ewidencji ilościowo - wartościowej na koncie **013 „Pozostałe środki trwałe ”** i umarza się je w 100% w miesiącu przejścia do używania.

**Wartości niematerialne i prawne** nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji według rzeczywistych cen nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia

Nabywane wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczające 10 000,00 zł. a do końca 2017 r. o wartości powyżej 3 500,00 zł. ewidencjonowane są na koncie 020 - „ Wartości niematerialne i prawne”.

Nabywane wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej przekraczającej 350,00 zł. a nie przekraczającej 10 000,00 zł. ewidencjonowane są na koncie 020 „ Wartości niematerialne i prawne „, umarzone są w 100 % przy przyjęciu do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez kierownika jednostki z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

5.

inne informacje



<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

**Tabela dla środków trwałych z podziałem na grupy rodzajowe środków trwałych z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	47 394 249,69	0,00	270 653,39	11 299 936,49	0,00	0,00	176 137,41	0,00	0,00	58 788 702,16
1.1.	Grunty	6 309 558,90		137 234,00				1 300,00			6 445 492,90
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	13 305,00									13 305,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 827 315,41		21 729,65	11 042 551,71						48 891 596,77
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 954 642,60			31 644,05			8 973,94			1 977 312,71
1.4.	Środki transportu	710 524,26			225 740,73			130 800,30			805 464,69
1.5.	Inne środki trwałe	592 208,52		111 689,74				35 063,17			668 835,09
	<b>SUMA</b>	<b>47 394 249,69</b>	<b>0,00</b>	<b>270 653,39</b>	<b>11 299 936,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>176 137,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>58 788 702,16</b>







Tabela dla umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych z podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	14 161 222,61	0,00	1 482 652,11	195 810,03	0,00	0,00	174 837,41	0,00	0,00	15 664 847,34
1.1.	Umorzenie gruntów										0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	12 663 367,97		1 148 169,65	183 201,21						13 994 738,83
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	331 256,39		188 652,24	1 840,39			8 973,94			512 775,08
1.4.	Umorzenie środków transportu	586 459,65		31 042,19	10 768,43			130 800,30			497 469,97
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	580 138,60		114 788,03				35 063,17			659 863,46
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	72 606,86		20 103,91	4 769,33						97 480,10
<b>SUMA</b>		<b>14 233 829,47</b>	<b>0,00</b>	<b>1 502 756,02</b>	<b>200 579,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>174 837,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15 762 327,44</b>



Tabela dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo z uwzględnieniem stanu początkowego z dalszym podziałem na zmiany stanu w ciągu roku obrotowego z tytułu zwiększenia i zmniejszenia stanu oraz z dalszym podziałem na przyczyny ich powstania z następujących tytułów: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Pozostałe środki trwałe	568 746,12		111 689,74				35 063,17			645 372,69
2.	Wartości niematerialne i prawne	69 940,43		19 640,19							89 580,62
<b>SUMA</b>		<b>638 686,55</b>	<b>0,00</b>	<b>131 329,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 063,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>734 953,31</b>



1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nieruchomość lokalowa o wartości 96 000,00, w tym wartość gruntu 6 700,00.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje
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
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

#### Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
2.	Należności krótkoterminowe	304 962,36	28 212,74	27 497,90		305 677,56

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje
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 występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie występuje
c)	powyżej 5 lat
	Nie występuje
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 występuje
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje

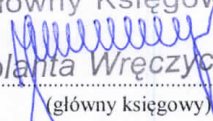


1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występuje
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych 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 występuje


1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Gwarancja usunięcia wad i usterek 425 632,70
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 21 583,00 Ekwiwalent za niewykorzystany urlop 12 880,00 Odprawy emerytalne i rentowe 24 048,00
1.16.	Inne informacje

	1 Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy. 2. Porównywalność zdarzeń gospodarczych w bilansie.		
	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane sprawozdawcze za rok obrotowy
	Dane porównawcze	Przekształcone dane porównawcze	Dane sprawozdawcze za rok obrotowy
	D. Fundusze specjalne	D.II.8. Fundusze specjalne	D.II.8. Fundusze specjalne
	A.II.1.1. Grunty	A.II.1.1. Grunty	A.II.1.1. Grunty
		A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jst, oddane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jst, oddane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom
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		
	11 098 165, 07 , w tym odsetki 8 936,54		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Przychody, które wystąpiły incydentalnie: 15 911,28 zł - sprzedaż 4 samochodów strażackich 89 233,00 zł - zwrot podatku vat za 2015 r.		
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
	Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. wg rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałach klasyfikacji budżetowej.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy  
  
 Jolanta Wręczycka  
 (główny księgowy)

28-03-2019  
 (rok, miesiąc, dzień)

  
 WOJCI  
 GMINY PRYZSTAJŃ  
 Henryk Mach  
 (kierownik jednostki)