

RADA MIEJSKA
w Ciechanowcu
18-230 Ciechanowiec, ul. Mickiewicza 1
tel. 2771-145 fax 2771-069
Wpłynęło dn. 29.04.2019r.
WSP

BURMISTRZ CIECHANOWCA
ul. Mickiewicza 1
18-230 Ciechanowiec

Ciechanowiec, dnia 29.04.2019 rok

Pan Marek Karolewski
Przewodniczący Rady Miejskiej
w Ciechanowcu

Zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077 z późniejszymi zmianami) przedkładam sprawozdanie finansowe za rok 2018.

BURMISTRZ

Eugeniusz Święcki

W załączeniu:

1. Zarządzenie Nr 33/19 Burmistrza Ciechanowca
z dnia 29.04.2019 roku.

Zarządzenie Nr 33/19
Burmistrza Ciechanowca
z dnia 29 kwietnia 2019 roku

w sprawie przekazania organowi stanowiącemu sprawozdania finansowego 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 później. zmianami) oraz § 28 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 granicami Rzeczypospolitej Polskiej (tekst jedn. Dz. U. z 2017 roku, poz. 1911 z późnej. zmianami) **zarządzam**, co następuje:


§ 1. Przekazuję Radzie Miejskiej w Ciechanowcu sprawozdanie finansowe Gminy Ciechanowiec za 2018 rok, które składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Eugeniusz Święcki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CIECHANOWIEC UL. MICKIEWICZA 1 18-230 CIECHANOWIEC	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CIECHANOWIEC sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 596B69DACC1EB871 
Numer identyfikacyjny REGON 450670150		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 070 961,97	1 784 897,85	I Zobowiązania	10 084 527,33	9 106 876,65
I.1 Środki pieniężne	1 070 961,97	1 784 897,85	I.1 Zobowiązania finansowe	10 022 500,00	9 070 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 070 961,97	1 136 897,85	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	648 000,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 022 500,00	9 070 000,00
II Należności i rozliczenia	85 383,53	107 954,41	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	62 027,33	36 876,65
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 339 491,83	-7 635 574,39
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 170 047,07	1 703 917,44
II.2 Należności od budżetów	85 383,53	107 954,41	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 170 047,07	1 703 917,44
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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 (+,-)	-10 509 538,90	-9 339 491,83
			III Rozliczenia międzyokresowe	411 310,00	421 550,00
Suma aktywów	1 156 345,50	1 892 852,26	Suma pasywów	1 156 345,50	1 892 852,26

Jadwiga Koc
skarbnik


2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Święcki
zarząd

BeSTia

596B69DACC1EB871

Strona 1 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA CIECHANOWIEC UL. MICKIEWICZA 1 18-230 CIECHANOWIEC	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CIECHANOWIEC sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 596B69DACC1EB871 
Numer identyfikacyjny REGON 450670150		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 070 961,97	1 784 897,85	I Zobowiązania	10 084 527,33	9 106 876,65
I.1 Środki pieniężne	1 070 961,97	1 784 897,85	I.1 Zobowiązania finansowe	10 022 500,00	9 070 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 070 961,97	1 136 897,85	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	648 000,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	10 022 500,00	9 070 000,00
II Należności i rozliczenia	85 383,53	107 954,41	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	62 027,33	36 876,65
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 339 491,83	-7 635 574,39
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 170 047,07	1 703 917,44
II.2 Należności od budżetów	85 383,53	107 954,41	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 170 047,07	1 703 917,44
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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 (+,-)	-10 509 538,90	-9 339 491,83
			III Rozliczenia międzyokresowe	411 310,00	421 550,00
Suma aktywów	1 156 345,50	1 892 852,26	Suma pasywów	1 156 345,50	1 892 852,26

Jadwiga Koc
skarbnik

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Święcki
zarząd

BeSTia

596B69DACC1EB871

Strona 1 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CIECHANOWIEC UL. MICKIEWICZA 1 18-230 CIECHANOWIEC	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego D286325DCB9A6060 
Numer identyfikacyjny REGON 450670150	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
A Aktywa trwałe	62 343 746,18	60 128 057,10	A Fundusz	61 358 052,57	59 082 582,77
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 190,00	170,00	A.I Fundusz jednostki	59 698 501,64	54 821 407,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	62 335 556,18	60 120 887,10	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 659 550,93	4 261 175,14
A.II.1 Środki trwałe	56 660 812,48	58 418 183,19	A.II.1 Zysk netto (+)	20 931 226,75	23 741 187,11
A.II.1.1 Grunty	7 533 531,78	7 556 573,78	A.II.2 Strata netto (-)	-19 271 675,82	-19 480 011,97
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	349 722,43	349 722,43	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	46 546 463,98	48 607 217,94	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 352 383,45	2 014 009,50	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	206 461,04	158 953,83	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	21 972,23	81 428,14	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 108 566,07	4 010 104,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 674 743,70	1 702 703,91	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	3 108 566,07	4 010 104,16
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	270 830,52	288 792,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	7 000,00	7 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 446 784,62	1 656 775,17
A.IV.1 Akcje i udziały	7 000,00	7 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	398 665,13	392 028,55
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	688 938,67	711 411,80

Jadwiga Koc
(główny księgowy)

2019-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Eugeniusz Święcki
(kierownik jednostki)

BeSTia

D286325DCB9A6060

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	2 528,64	5 135,70
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	66 477,54	86 577,80
B Aktywa obrotowe	2 122 872,46	2 964 629,83	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	648 000,00
B.I Zapasy	94 026,56	109 085,76	D.II.8 Fundusze specjalne	234 340,95	221 382,83
B.I.1 Materiały	94 026,56	109 085,76	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	234 340,95	221 382,83
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	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 833 572,78	1 989 363,65			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	81 457,97	81 351,47			
B.II.2 Należności od budżetów	22 824,53	29 656,91			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 729 290,28	1 878 355,27			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	190 688,41	860 996,95			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	183 890,69	857 448,14			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	6 797,72	3 548,81			
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			

Jadwiga Koc
(główny księgowy)

2019-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Eugeniusz Święcki
(kierownik jednostki)

BeSTia

D286325DCB9A6060

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	4 584,71	5 183,47			
Suma aktywów	64 466 618,64	63 092 686,93	Suma pasywów	64 466 618,64	63 092 686,93


 Jadwiga Koc
 (główny księgowy)

BeSTia

 2019-04-17
 (rok, miesiąc, dzień)

D286325DCB9A6060

 Eugeniusz Święcki
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GINA CIECHANOWIEC UL. MICKIEWICZA 1 18-230 CIECHANOWIEC Numer identyfikacyjny REGON 450670150		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 5AF172F68D96EF32 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	62 605 885,20	59 698 501,64	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	48 868 606,80	54 672 451,95	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	18 433 137,03	20 931 226,75	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	29 108 110,15	32 347 523,50	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	1 059 190,24	1 273 851,70	
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	268 169,38	119 850,00	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	51 775 990,36	59 549 545,96	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	17 324 856,32	19 271 675,82	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	30 278 157,22	34 051 440,94	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	3 081 690,44	5 065 824,62	
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	167 491,37	0,00	
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	923 795,01	1 160 604,58	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	59 698 501,64	54 821 407,63	

Jadwiga Koc
główny księgowy

2019-04-02
rok, miesiąc, dzień


Eugeniusz Święcki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 659 550,93	4 261 175,14
III.1.	zysk netto (+)	20 931 226,75	23 741 187,11
III.2.	strata netto (-)	-19 271 675,82	-19 480 011,97
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	61 358 052,57	59 082 582,77

 Jadwiga Koc
 główny księgowy

 2019-04-02
 rok, miesiąc, dzień

 Eugeniusz Święcki
 kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CIECHANOWIEC UL. MICKIEWICZA 1 18-230 CIECHANOWIEC	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 450670150		Wysłać bez pisma przewodniego B10C6DED6C6D51AE 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	32 460 603,80	36 081 972,95	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 592 917,17	2 653 416,67	
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	29 867 686,63	33 428 556,28	
B. Koszty działalności operacyjnej	31 417 335,65	32 418 824,59	
B.I. Amortyzacja	3 346 685,02	3 334 180,61	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 044 846,12	2 134 100,74	
B.III. Usługi obce	3 367 373,34	3 490 562,77	
B.IV. Podatki i opłaty	90 255,51	328 197,39	
B.V. Wynagrodzenia	9 780 745,69	10 159 120,53	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 770 115,86	2 824 789,59	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 017 314,11	10 147 872,96	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 043 268,15	3 663 148,36	
D. Pozostałe przychody operacyjne	937 153,43	901 968,76	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 088,00	2 510,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	933 065,43	899 458,76	
E. Pozostałe koszty operacyjne	32 896,17	0,00	

Jadwiga Koc
główny księgowy

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Eugeniusz Święcki
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	32 896,17	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 947 525,41	4 565 117,12
G.	Przychody finansowe	16 371,98	16 768,01
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	16 271,21	15 921,10
G.III.	Inne	100,77	846,91
H.	Koszty finansowe	304 346,46	291 757,00
H.I.	Odsetki	303 717,40	276 886,64
H.II.	Inne	629,06	14 870,36
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 659 550,93	4 290 128,13
J.	Podatek dochodowy	0,00	1 937,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	27 015,99
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 659 550,93	4 261 175,14

 Jadwiga Koc
 główny księgowy

 2019-04-17
 rok, miesiąc, dzień

 Eugeniusz Święcki
 kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA CIECHANOWIEC
1.2	siedzibę jednostki
	18-230 CIECHANOWIEC
1.3	adres jednostki
	UL. MICKIEWICZA 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REALIZACJA ZADAŃ WŁASNYCH GMINY
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	TAK
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte zasady rachunkowości:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Metody wyceny aktywów i pasywów określają wprowadzone przez kierownika jednostki przepisy wewnętrzne określające zasady rachunkowości, z uwzględnieniem zasad określonych w rozdziale 4 ustawy o rachunkowości oraz przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku. 2. Amortyzację liczy się na koniec roku według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacji. 3. Środki trwałe wycenia się według kosztów wytworzenia lub zakupu. 4. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według rzeczywistych kosztów ich uzyskania. 5. Zapasy materiałów wycenia się według ceny nabycia (ewentualnie powiększonej o nieodliczoną część lub całość podatku VAT zgodnie z przepisami ustawy o podatku VAT). Materiały zakupione do działalności bieżącej podlegają zaliczeniu do kosztów bezpośrednio po zakupie za wyjątkiem węgla, olei i materiałów do wykonania przyłączy lub sieci wodociągowych lub kanalizacyjnych a także usuwania awarii/inwestycyjne/. Nie wykorzystane materiały podlegają na koniec roku inwentaryzacji, a ich wartość wyksięgowaniu z kosztów (dotyczy zakładu budżetowego).
5.	inne informacje
	Sporządzając bilans jednostki dokonuje się wzajemnych wyłączeń między jednostkami, które dotyczą należności i zobowiązań.
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 Nr 1 i tabela Nr 2
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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	brak danych
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
	7.000,- 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)
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na początek roku obrotowego wynosiła: 4.584,71 zł. Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na koniec roku obrotowego wyniosła: 5.183,47 zł, w tym: prenumerata 2.123,47 zł; ubezpieczenie środków transportowych 3.060,- zł.

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	12.946.111,94 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
	1.702.703,91 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Odszkodowanie – 906,12 zł
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

SKARBNIK
Jadwiga Koc

(główny księgowy)

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Eugeniusz Święcki

(kierownik jednostki)

Tabela Nr 1: Zmiany stanu wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
(okres sprawozdawczy 01.01.2018r.-31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość początkowa-stan na koniec roku obrotowego
			z zakupu	nieodpłatne otrzymanie	inne	sprzedaż	likwidacja	inne	
1.1.	Grunty	7 533 531,78	0,00	23 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 556 573,78
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	76 951 274,88	0,00	113 694,85	4 881 633,48	0,00	0,00	4 995,65	81 924 720,71
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 043 818,53	20 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 661,01	4 051 821,52
1.4.	Środki transportu	2 951 411,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 951 411,93
1.5.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	426 023,78	68 383,84	0,00	0,00	0,00	0,00	71 628,84	422 778,78
	Razem środki trwałe (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.+1.5.)	91 906 060,90	89 047,84	136 736,85	4 881 633,48	0,00	0,00	89 285,50	96 907 306,72
2.	Pozostałe środki trwałe	1 971 765,11	131 239,47	23 281,70	0,00	0,00	0,00	25 843,22	2 099 543,07
3.	Zbiory biblioteczne	149 283,82	3 817,21	2 082,26	0,00	0,00	0,00	0,00	155 183,29
4.1.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	101 118,14	1 499,44	0,00	899,99	0,00	0,00	0,00	103 517,57
4.2.	Pozostałe wartości i niematerialne i prawne	125 779,86	11 736,30	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656,80	134 859,36
	Razem wartości niematerialne i prawne (4.1.+4.2.)	226 898,00	13 235,74	0,00	899,99	0,00	0,00	2 656,80	238 376,93
	OGÓŁEM	94 254 007,83	237 340,26	162 100,81	4 882 533,47	0,00	0,00	115 128,72	99 400 410,01

SIARBNIK
Jadwiga Kóc

BURMISTRZ
Eugeniusz Święcki

Tabela Nr 2: Zmiany wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
(okres sprawozdawczy 01.01.2018r.-31.12.2018r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia		Zmniejszenia	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego
			amortyzacja	inne		
1.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 404 810,90	2 917 687,52	0,00	4 995,65	33 317 502,77
1.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 691 435,08	359 037,95	0,00	12 661,01	2 037 812,02
1.3.	Środki transportu	2 744 950,89	47 507,21	0,00	0,00	2 792 458,10
1.4.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	404 051,55	8 927,93	0,00	71 628,84	341 350,64
	Razem środki trwałe (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)	35 245 248,42	3 333 160,61	0,00	89 285,50	38 489 123,53
2.	Pozostałe środki trwałe	1 971 765,11	0,00	154 521,17	26 743,21	2 099 543,07
3.	Zbiory biblioteczne	149 283,82	0,00	5 899,47	0,00	155 183,29
4.	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania komputerowego	99 928,14	1 020,00	2 399,43	0,00	103 347,57
	Razem wartości niematerialne i prawne	225 708,00	1 020,00	14 135,73	2 656,80	238 206,93
	OGÓŁEM:	37 592 005,35	3 334 180,61	174 556,37	118 685,51	40 982 056,82