


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kamięnsk ul. Wieluńska 50 97-360 KAMIĘNSK	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KAMIĘNSK sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 2BF313A675668F32 
Numer identyfikacyjny REGON 590648280		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	10 495 715,69	11 167 483,19	I Zobowiązania	1 331 393,81	826 565,78
I.1 Środki pieniężne	10 495 715,69	11 167 483,19	I.1 Zobowiązania finansowe	1 331 142,00	814 598,80
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	10 495 715,69	11 166 680,25	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	802,94	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 331 142,00	814 598,80
II Należności i rozliczenia	140 644,82	140 280,51	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	779,61
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	251,81	11 187,37
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	8 844 657,70	10 003 168,92
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 512 928,98	723 894,02
II.2 Należności od budżetów	117 107,27	140 244,86	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 512 928,98	723 894,02
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	23 537,55	35,65	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	434 617,20
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	7 331 728,72	8 844 657,70
			III Rozliczenia międzyokresowe	460 309,00	478 029,00
Suma aktywów	10 636 360,51	11 307 763,70	Suma pasywów	10 636 360,51	11 307 763,70

Maria Izabela Ozga
skarbnik

2019-02-01
rok, miesiąc, dzień

Bogdan Pawłowski
zarząd

Maria Izabela Ozga

skarbnik

2019-02-01


rok, miesiąc, dzień

Bogdan Pawłowski

zarząd

BeSTia

2BF313A675668F32

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kamieńsk ul. Wieluńska 50 97-360 KAMIENSK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 6D8F96B876B7E51B 
Numer identyfikacyjny REGON 590648280	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	56 959 721,71	60 759 082,07	A Fundusz	56 996 937,75	60 281 570,04
A.I Wartości niematerialne i prawne	27 956,03	12 384,56	A.I Fundusz jednostki	53 270 026,84	54 492 681,84
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	56 851 765,68	60 666 697,51	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 726 910,91	5 788 888,20
A.II.1 Środki trwałe	56 314 677,72	60 070 834,71	A.II.1 Zysk netto (+)	19 949 485,74	21 780 620,99
A.II.1.1 Grunty	5 845 523,18	5 929 999,88	A.II.2 Strata netto (-)	-16 222 574,83	-15 991 732,79
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 530,00	4 530,00	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	49 538 457,95	53 158 846,99	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	367 805,85	427 075,92	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	358 561,06	287 285,47	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	204 329,68	267 626,45	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 054 474,43	3 382 694,65
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	537 087,96	595 862,80	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	3 054 474,43	3 382 694,65
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	258 384,29	89 384,25
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	80 000,00	80 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 563 045,34	1 507 741,72
A.IV.1 Akcje i udziały	80 000,00	80 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	231 510,67	240 477,53
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	717 482,15	715 510,94

Maria Izabela Ozga
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

RYSZARD MARIAN KURMAN
(kierownik jednostki)

BeSTia

6D8F96B876B7E51B

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	44 675,48	624 434,28
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	74 056,71	27 347,27
B Aktywa obrotowe	3 091 690,47	2 905 182,62	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	259 771,53	245 142,74	D.II.8 Fundusze specjalne	165 319,79	177 798,66
B.I.1 Materiały	259 771,53	245 142,74	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	156 675,00	168 777,29
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	8 644,79	9 021,37
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	2 702 798,05	2 583 653,87			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	131 293,30	118 749,56			
B.II.2 Należności od budżetów	28 166,66	1 779,92			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1,51			
B.II.4 Pozostałe należności	2 543 338,09	2 463 122,88			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	128 890,12	75 996,85			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	128 890,12	75 996,85			
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			

Maria Izabela Ozga
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

RYSZARD MARIAN KURMAN

(kierownik jednostki)

BeSTia

6D8F96B876B7E51B

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	230,77	389,16			
Suma aktywów	60 051 412,18	63 664 264,69	Suma pasywów	60 051 412,18	63 664 264,69

 Maria Izabela Ozga
 (główny księgowy)

 2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

 RYSZARD MARIAN KURMAN
 (kierownik jednostki)

BeSTia


6D8F96B876B7E51B

Maria Izabela Ozga
(główny księgowy)

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)
6D8F96B876B7E51B

RYSZARD MARIAN KURMAN
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kamięnsk ul. Wieluńska 50 97-360 KAMIĘNSK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590648280			Wysłać bez pisma przewodniego 5C82D2B14F145D07 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		35 656 030,66	33 902 347,01
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 590 207,44	1 838 124,36
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		124 446,82	197 253,53
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		33 941 376,40	31 866 969,12
B.	Koszty działalności operacyjnej		32 369 438,69	30 023 087,85
B.I.	Amortyzacja		2 804 710,50	2 850 218,81
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 330 312,91	2 723 661,74
B.III.	Usługi obce		2 568 177,55	2 798 822,42
B.IV.	Podatki i opłaty		5 095 097,54	1 972 644,76
B.V.	Wynagrodzenia		10 143 073,45	10 569 332,90
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 019 600,55	2 929 333,56
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		91 443,18	65 763,01
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		6 294 930,05	6 108 018,75
B.X.	Pozostałe obciążenia		22 092,96	5 291,90
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 286 591,97	3 879 259,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne		427 559,97	218 114,87
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		427 559,97	218 114,87
E.	Pozostałe koszty operacyjne		162 109,50	51 374,08

Maria Izabela Ozga
główny księgowy

2019-02-01
rok, miesiąc, dzień

RYSZARD MARIAN KURMAN
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	162 109,50	51 374,08
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 552 042,44	4 045 999,95
G.	Przychody finansowe	210 007,12	1 809 903,23
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	200 000,00	1 800 000,00
G.II.	Odsetki	10 007,12	9 903,23
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	14 578,65	13 545,98
H.I.	Odsetki	14 578,65	13 545,98
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 747 470,91	5 842 357,20
J.	Podatek dochodowy	20 560,00	53 469,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 726 910,91	5 788 888,20

 Maria Izabela Ozga
 główny księgowy

 2019-02-01
 rok, miesiąc, dzień

 RYSZARD MARIAN KURMAN
 kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 746.576,49 zł
A.VI	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	Dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 6.781 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	Dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 14.654,02 zł
B.III	Usługi obce	Dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 731.922,47zł
B.IV	Podatki i opłaty	Dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 6.781 zł

Maria Izabela Ozga
główny księgowy

2019-02-01
rok, miesiąc, dzień

RYSZARD MARIAN KURMAN
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kamięnsk ul. Wieluńska 50 97-360 KAMIĘNSK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 590648280		Wysłać bez pisma przewodniego B16BE9486755F849 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	53 078 770,91	53 270 026,84	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	56 282 939,77	60 141 653,54	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	18 585 913,74	19 949 485,74	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	32 857 286,45	33 486 753,23	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 372 388,49	6 673 870,37	
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	354 327,12	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	113 023,97	31 544,20	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	56 088 672,64	58 918 998,54	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	15 310 192,01	16 222 574,83	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	14 485 084,47	14 908 802,91	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 079 983,70	8 213 960,09	
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	186 281,10	36 983,43	
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	21 027 131,36	19 536 677,28	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	53 270 026,84	54 492 681,84	

Maria Izabela Ozga
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

RYSZARD MARIAN KURMAN
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 726 910,91	5 788 888,20
III.1.	zysk netto (+)	19 949 485,74	21 780 620,99
III.2.	strata netto (-)	-16 222 574,83	-15 991 732,79
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	56 996 937,75	60 281 570,04

 Maria Izabela Ozga
 główny księgowy

 2019-04-29
 rok, miesiąc, dzień

 RYSZARD MARIAN KURMAN
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Uwagi

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	Dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 185.425,25 zł
I.2.4	Dotacje i środki na inwestycje	Dokonano wzajemnych wyłączeń na kwotę 185.425,25 zł

Maria Izabela Ozga
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

RYSZARD MARIAN KURMAN
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Kamieńsk ul. Wieluńska 50 97-360 KAMIEŃSK	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 590648280		423FD6844C30733A 

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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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

Maria Izabela Ozga
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

RYSZARD MARIAN KURMAN
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maria Izabela Ozga
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

RYSZARD MARIAN KURMAN
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Kamieńsk
1.2.	siedzibę jednostki
	97-360 Kamieńsk, ul. Wieluńska 50
1.3.	adres jednostki
	97-360 Kamieńsk, ul. Wieluńska 50
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, edukacja publiczna, ośrodki pomocy społecznej
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 r. – 31.12.2018 r.
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Księgi rachunkowe zamyka się na dzień 31 grudnia, który jest dniem bilansowym. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc, kwartał, półrocze, rok, odpowiednio: Sprawozdania budżetowe wynikające z Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 16 stycznia 2014 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej tj. Rb -27S, Rb -28S, Rb -27ZZ, Rb-30S, Rb – NDS, Rb-PDP, Rb - UZ Rb-Z, Rb-N, Rb-UN, Rb-50, Rb-ST.</p> <p>Sprawozdania finansowe: bilans wykonania budżetu, bilanse jednostkowe, bilans skonsolidowany, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w funduszu, informację dodatkową wynikające z 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek samorządowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia, kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy, z tytułu trwałej, utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Gminy otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się w wartości określonej w tej decyzji. 2) inwestycje - środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 3) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia pomniejszonej wartości lub według wartości godziwej. Wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z art. 35 ust 4 ustawy o rachunkowości. 4) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen sprzedaży netto na dzień bilansowy, 5) należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności, 6) zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej, 7) rezerwy, wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
5	inne informacje
	Nie dotyczy.

II	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Nie dotyczy.	
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	
	Zgodnie z tabelą Nr 1 i 2.	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami	
	27 981,10 zł	
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 wieczysto	
	27.440,32 zł	
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	
	20 % udziałów w firmie FB Serwis	
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.	
a	powyżej 1 roku do 3 lat	
	Nie dotyczy.	
b	powyżej 3 do 5 lat	
	Nie dotyczy.	
c	powyżej 5 lat	
1.9	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu 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.	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 dotyczy.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotą czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy.
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	417 575,98 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
	6.673.303,47 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.

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01 -31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia	zmniejszenia	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	62 056,09	211 165,03	0,00	83 172,12
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	62 056,09	21 116,03	0,00	83 172,12
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	76 647 849,93	13 287 362,17	6 802 825,70	83 132 386,40
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	79 672 375,01	6 642 029,80	213 252,27	86 101 152,54
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	5 740 752,45	84 497,05	20,35	5 825 229,15

2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	4 530,00	0,00	0,00	4 530,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	70 406 168,68	6 382 511,62	74 160,02	76 714 520,28
2.3.	Środki transportu	2 120 966,60	0,00	50 400,00	2 070 566,60
2.4.	Inne środki trwałe	1 404 487,28	175 021,13	88 671,90	1 490 836,51
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	537 087,96	6 673 303,47	6 614 528,63	595 862,80
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy:01.01-31.12.2018 r.)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	zwiększenia	zmniejszenia	Umorzenie stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	51 217,45	15 571,47	0,00	66 788,92
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	55 216,09	15 571,47	0,00	70 787,56
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	21 636 676,68	2 722 757,87	74 159,50	24 285 275,05
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	24 207 190,21	2 814 764,54	99 114,70	26 922 840,05
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	21 468 551,32	2 660 941,46	950,00	4 128 542,78
2.3.	Środki transportu	1 762 405,54	71 275,59	50 400,00	1 783 281,13
2.4.	Inne środki trwałe	989 332,85	82 547,49	47 764,70	1 024 115,64
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00

Elektronicznie
 podpisany przez
 Maria
 Izabela Ozga
 Data: 2019.04.29
 15:02:28 +02'00'

(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

RYSZARD
 MARIAN
 KURMAN
 Elektronicznie podpisany
 przez RYSZARD MARIAN
 KURMAN
 Data: 2019.04.29 15:01:50
 +02'00'

(kierownik jednostki)