

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY MIŃSK MAZOWIECKI ul.Chełmońskiego 14 05-300 MIŃSK MAZOWIECKI	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 711582747		Wysłać bez pisma przewodniego E61C1E5638C137B4 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	99 998 207,39	122 054 387,08	A Fundusz	97 482 215,56	122 862 474,83
A.I Wartości niematerialne i prawne	141 494,08	143 867,13	A.I Fundusz jednostki	90 924 791,19	105 946 782,03
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	97 804 287,52	119 651 817,46	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 564 837,22	17 123 749,17
A.II.1 Środki trwałe	93 703 557,95	111 988 252,74	A.II.1 Zysk netto (+)	43 390 338,60	55 997 648,65
A.II.1.1 Grunty	5 884 291,44	6 412 825,66	A.II.2 Strata netto (-)	-36 825 501,38	-38 873 899,48
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	115 000,00	115 000,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-7 412,85	-208 056,37
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	85 497 620,51	103 228 683,90	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	378 625,53	521 745,98	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	23 205,83	10 725,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	1 919 814,64	1 814 272,20	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 949 777,12	6 122 542,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 100 729,57	7 663 564,72	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	3 704 848,76	3 650 913,38
A.III Należności długoterminowe	2 052 425,79	2 258 702,49	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 806 764,71	1 212 838,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	7 804,04	210 351,24
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	206 275,55	213 056,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 083 513,63	1 174 231,37

Anna Kosobudzka
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
E61C1E5638C137B4

Radosław Legat
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	68 500,16	374 096,80
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	173 957,98	180 232,39
B Aktywa obrotowe	3 433 785,29	6 930 630,19	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	312 411,83	296 078,05	D.II.8 Fundusze specjalne	358 032,69	286 106,63
B.I.1 Materiały	308 659,93	292 326,15	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	358 032,69	286 106,63
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	3 751,90	3 751,90	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	2 244 928,36	2 471 629,06
B.II Należności krótkoterminowe	2 535 644,24	5 717 268,60			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	305 600,21	269 876,57			
B.II.2 Należności od budżetów	222 078,12	1 428 206,28			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 007 965,91	4 019 185,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	452 349,11	776 373,24			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	448 049,83	769 955,27			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	4 299,28	6 417,97			
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			

Anna Kosobudzka
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Legat
(kierownik jednostki)

BeSTia

E61C1E5638C137B4

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	133 380,11	140 910,30			
Suma aktywów	103 431 992,68	128 985 017,27	Suma pasywów	103 431 992,68	128 985 017,27

Anna Kosobudzka
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Radosław Legat
(kierownik jednostki)

BeSTia

E61C1E5638C137B4

Strona 3 z 4

Anna Kosobudzka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

E61C1E5638C137B4

Radosław Legat
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
URZĄD GMINY MIŃSK MAZOWIECKI ul.Chelmońskiego 14 05-300 MIŃSK MAZOWIECKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 711582747			Wysłać bez pisma przewodniego 236361DCFBF49366 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		62 069 115,56	71 734 479,17
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3 175 779,13	3 309 124,15
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		322,82	7 220,70
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		58 893 013,61	68 418 134,32
B.	Koszty działalności operacyjnej		58 494 108,13	57 949 779,86
B.I.	Amortyzacja		4 845 805,58	5 358 553,36
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 219 007,40	4 818 686,67
B.III.	Usługi obce		6 422 860,51	6 772 264,70
B.IV.	Podatki i opłaty		101 480,26	122 912,34
B.V.	Wynagrodzenia		16 173 021,03	17 458 536,05
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 752 358,07	4 912 333,67
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		437 430,22	395 915,13
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		17 263 357,15	18 072 888,20
B.X.	Pozostałe obciążenia		4 278 787,91	37 689,74
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 575 007,43	13 784 699,31
D.	Pozostałe przychody operacyjne		7 098 357,14	7 141 430,83
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		935,78	113 939,84
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		7 097 421,36	7 027 490,99
E.	Pozostałe koszty operacyjne		3 955 199,07	4 437 876,06

Anna Kosobudzka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Radosław Legat
kierownik jednostki

BeSTia

236361DCFBF49366

Strona 1 z 3

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	3 955 199,07	4 437 876,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 718 165,50	16 488 254,08
G.	Przychody finansowe	126 529,88	889 932,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	126 529,88	889 932,74
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	279 858,16	220 265,65
H.I.	Odsetki	279 447,68	220 265,65
H.II.	Inne	410,48	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 564 837,22	17 157 921,17
J.	Podatek dochodowy	0,00	34 172,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	6 564 837,22	17 123 749,17

Anna Kosobudzka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Radosław Legat
kierownik jednostki

BeSTia

236361DCFBF49366

Anna Kosobudzka
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Radosław Legat
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
URZĄD GMINY MIŃSK MAZOWIECKI			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
ul.Chełmońskiego 14				
05-300 MIŃSK MAZOWIECKI		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			2ABBE67BE1B59BD5	
711582747				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		74 201 973,15	90 924 791,19
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		128 211 844,38	159 129 657,11
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		50 229 240,46	43 390 338,60
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		62 976 375,22	81 028 843,36
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		10 496 054,27	29 199 029,58
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		4 510 174,43	5 445 240,69
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		0,00	66 204,88
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		111 489 026,34	144 107 666,27
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		32 611 192,78	36 825 501,38
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		59 868 215,80	69 221 311,50
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		27 425,00	7 412,85
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		11 658 699,71	29 230 318,49
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		21 370,00	893 729,50
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		7 302 123,05	7 929 392,55
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		90 924 791,19	105 946 782,03

Anna Kosobudzka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Radosław Legat
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 557 424,37	16 915 692,80
III.1.	zysk netto (+)	43 390 338,60	55 997 648,65
III.2.	strata netto (-)	-36 825 501,38	-38 873 899,48
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-7 412,85	-208 056,37
IV.	Fundusz (II+,-III)	97 482 215,56	122 862 474,83

Anna Kosobudzka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Radosław Legat
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W zestawieniu zmian funduszu za 2017r. po wyłączeniu przekazanych/otrzymanych środków trwałych błędnie wykazano dane w poz. I.1.6, a także poz.I.1.2 różnica, a co za tym idzie poz.I.1 -zwiększenia funduszu. Przez wykazanie błędnych danych w poz. I.1. stan funduszu na początek roku plus zwiększenia minus zmniejszenia nie dawały stanu funduszu na koniec roku (prawidłowe dane). W związku z brakiem możliwości poprawienia danych w rachunku zysku i strat za 2017r. wiersze powyższe nie będą zgodne z wierszami stan na koniec roku poprzedniego rachunku zysków i strat za 2018 rok.

Anna Kosobudzka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Radosław Legat
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY MIŃSK MAZOWIECKI ul.Chełmońskiego 14 05-300 MIŃSK MAZOWIECKI	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 711582747		9ECBE4E2151301AF 

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

Anna Kosobudzka
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Radosław Legat
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	Jednostka nie posiada należności z tytułu pożyczek zagrożonych w związku z tym nie dokonywano z tego tytułu odpisów aktualizujących. Wykaz odpisów aktualizujących od pozostałych należności zawarty jest w tabeli nr 3 informacji dodatkowej.

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Anna Kosobudzka
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Radosław Legat
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Mińsk Mazowiecki
1.2	siedzibę jednostki
	Mińsk Mazowiecki
1.3	adres jednostki
	05-300 Mińsk Mazowiecki ul. Chelmońskiego 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Celem działania Gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, tworzenie warunków dla racjonalnego i harmonijnego rozwoju Gminy oraz warunków dla pełnego uczestnictwa obywateli w życiu wspólnoty.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w następujący sposób w poszczególnych jednostkach organizacyjnych: 1) urząd gminy: a) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółem kosztów poniesionych na ich nabycie, a w przypadku wytworzenia koszty związane z ich wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, b) udziały w innych jednostkach, oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych według ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, c) inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia, d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia, a w przypadku wytworzenia według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, e) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, f) należności – w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności g) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty, h) rezerwy – według uzasadnionej oszacowanej wiarygodnie wartości Środki trwałe o wartości do 10 000 zł umarzane są jednorazowo w momencie wydania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe amortyzowane metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Ustalono prowadzenie ewidencji wyłącznie ilościowej dla środków trwałych o niskiej wartości początkowej, których cena nie przekracza 250 zł. 2) jednostki oświatowe Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia. Środki trwałe o wartości poniżej 400zł odnosi się bezpośrednio w koszty i przyjmuje na stan ewidencji ilościowej. Środki trwałe od wartości 400zł do 10000zł odnosi się bezpośrednio w koszty i umarza w 100% i wprowadza do księgi inwentarzowej. Środki trwałe o wartości powyżej 10000zł umarza się stopniowo z zastosowaniem stawek nie niższych niż w określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Jednorazowo w koszty umarza się książki, wieszaki, zasłony, wykładziny, lustra, zegary ściennie, kwiatniki, przedłużacze, wycieraczki. Wartość środków trwałych w budowie obejmuje koszty poniesione na nabycie (zakup), budowę we własnym zakresie środka trwałego oraz kosztów związanych z ulepszeniem już użytkowanych środków trwałych począwszy od rozpoczęcia przygotowania budowy, do czasu przekazania środka trwałego do użytkowania. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności wyceny, zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty. Krajowe środki pieniężne znajdujące się w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały oraz wartości niematerialne i prawne zostały przyjęte do użytkowania. Amortyzacji środków trwałych dokonuje się metodą liniową, w końcu roku obrotowego. Materiały (oleje opałowe, art. stomatologiczne i art. spożywcze) objęte są ewidencją ilościowo-wartościową. Rozchód materiałów wycenia się metodą Fifo. Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych finansowanych z góry zakupu dostaw i usług, które będą realizowane w czasie.

	3) ośrodek pomocy społecznej Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia. Środki trwałe o wartości poniżej 400zł odnosi się bezpośrednio w koszty i przyjmuje na stan ewidencji ilościowej. Środki trwałe od wartości 400zł do 10000zł odnosi się bezpośrednio w koszty i umarza w 100% i wprowadza do księgi inwentarzowej. Środki trwałe o wartości powyżej 10000zł umarza się stopniowo z zastosowaniem stawek nie niższych niż w określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożności wyceny, zobowiązania – w kwocie wymagalnej zapłaty. Krajowe środki pieniężne znajdujące się w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się w wartości nominalnej. Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały oraz wartości niematerialne i prawne zostały przyjęte do użytkowania. Amortyzacji środków trwałych dokonuje się metodą liniową, w końcu roku obrotowego. Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych i biernych finansowanych z góry zakupu dostaw i usług, które będą realizowane w czasie. 4) zakład gospodarki komunalnej - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w cenie nabycia, - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową, - rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu, po miesiącu w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do użytkowania, - jednorazowego odpisu amortyzacyjnego w ciężar kosztów dokonuje się w odniesieniu do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej równej i niższej od kwoty 3 500,00 zł. Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu – zaliczeniu kwot dotyczących danego roku obrotowego.																								
5.	inne informacje																								
	-																								
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																								
	dane dotyczące pkt 1.1. prezentowane są w tabelach nr 1 i nr 2, które stanowią załączniki do niniejszej informacji																								
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																								
	-																								
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																								
	-																								
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Stan na początek roku</th><th>Zwiększenia</th><th>Zmniejszenia</th><th>Stan na koniec roku</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>140000,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>140000,00</td></tr> </tbody> </table>	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	140000,00	0,00	0,00	140000,00																
Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku																						
140000,00	0,00	0,00	140000,00																						
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																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th><th>Grupa środków trwałych według KŚT</th><th>Stan na początek roku</th><th>Zwiększenia</th><th>Zmniejszenia</th><th>Stan na koniec roku</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>0-Grunty</td><td>472465,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>472465,00</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>8-Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane</td><td>17536,21</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>17536,21</td></tr> <tr> <td></td><td>Ogółem</td><td>490001,21</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>490001,21</td></tr> </tbody> </table>	Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	1.	0-Grunty	472465,00	0,00	0,00	472465,00	2.	8-Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	17536,21	0,00	0,00	17536,21		Ogółem	490001,21	0,00	0,00	490001,21
Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku																				
1.	0-Grunty	472465,00	0,00	0,00	472465,00																				
2.	8-Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nie sklasyfikowane	17536,21	0,00	0,00	17536,21																				
	Ogółem	490001,21	0,00	0,00	490001,21																				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																								
	-																								
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)																								
	dane dotyczące pkt 1.7. prezentowane są w tabeli nr 3, która stanowi załącznik do niniejszej informacji																								

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
	-			
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			
	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
	5429285,70		6133614,54	
b)	powyżej 3 do 5 lat			
	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
	2472971,70		4086000,00	
c)	powyżej 5 lat			
	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
	0,00		6820000,00	
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			
	-			
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	stan na początek roku		stan na koniec roku	
	wartość zobowiązań	forma zabezpieczenia	wartość zobowiązań	forma zabezpieczenia
	10743370,85	weksle in blanco	20182257,40	weksle in blanco
1.12.	łącną 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			
	-			
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			
	wykaz istotnych pozycji biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych zawiera tabela nr 4, która stanowi załącznik do niniejszej informacji			
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	-			
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	2224839,86			
1.16.	inne informacje			
	-			
2.				
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
	-			
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			
	29002269,86 w tym odsetki 0,00			

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
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
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Informacje dotyczące wzajemnych rozliczeń między jednostkami: 1) wyłączenia wzajemnych należności i zobowiązań (bilans) – 131089,70 2) wyłączenia wzajemne przychodów i kosztów (rachunek zysków i strat) – 567659,18 3) wyłączenia wzajemne dotyczące przekazania/otrzymania środków trwałych (zestawienie zmian w funduszu) – 10176592,36

Anna Kosobudzka
.....
 (główny księgowy)

2019-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)

Radosław Legat
.....
 (kierownik jednostki)

Tabela nr 1. Zmiany wartości początkowej wartości niematerialnych
i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa- stan na początek roku	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa- stan na koniec roku
			Nabycie	Aktuali- zacja	Inne	Przemie- szczenie	Razem zwiększenia	Likwida- cja	Sprzedaż	Inne	Razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	372350.58	52209.01	0.00	0.00	0.00	52209.01	5300.00	0.00	0.00	5300.00	419259.59
II	Środki trwałe, z tego:	132119253.42	28516212.79	0.00	0.00	0.00	35176182.03	135852.76	5502.00	11165858.72	11307213.48	155988221.97
Grupa 0	Grunty	5884291.44	533168.22	0.00	48410.65	0.00	581578.87	3134.00	1500.00	48410.65	53044.65	6412825.66
Grupa 1	Budynki i lokale...	29533224.66	11059729.91	0.00	5564683.61	0.00	16624413.52	0.00	0.00	8297206.76	8297206.76	37860431.42
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	86579633.79	14751490.83	0.00	1032990.23	0.00	15784481.06	60500.39	0.00	1525490.23	1585990.62	100778124.23
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	696425.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17968.95	0.00	0.00	17968.95	678456.41
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	287361.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7740.00	0.00	0.00	7740.00	279621.88
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	97433.26	316414.00	0.00	0.00	0.00	316414.00	0.00	0.00	304425.00	304425.00	109422.26
Grupa 6	Urządzenia techniczne	3769389.21	425714.50	0.00	0.00	0.00	425714.50	0.00	0.00	121289.50	121289.50	4073814.21
Grupa 7	Środki transportu	322185.45	796440.00	0.00	0.00	0.00	796440.00	0.00	3502.00	784440.00	787942.00	330683.45
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypożyczenie	4949308.37	633255.33	0.00	13884.75	0.00	647140.08	46509.42	500.00	84596.58	131606.00	5464842.45
Razem		132491604.00	28568421.80	0.00	6659969.24	0.00	35228391.04	141152.76	5502.00	11165858.72	11312513.48	156407481.56

Tabela nr 2: Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Amortyzacja/ umorzenie- stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Amortyzacja/ umorzenie- stan na koniec roku
			Amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktuali- zacja	Inne	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
I	Wartości niematerialne i prawne	230856.50	49835.96	0.00	0.00	49835.96	0.00	5300.00	0.00	5300.00	275392.46
II	Środki trwałe, z tego:	38419685.47	5779963.31	0.00	0.00	5780691.24	4002.00	100868.62	95536.86	200407.48	43999969.23
Grupa 0	Grunty	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Grupa 1	Budynki i lokale...	8732749.79	761992.42	0.00	0.00	761992.42	0.00	0.00	0.00	0.00	9494742.21
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21882488.15	4082129.79	0.00	0.00	4082129.79	0.00	38548.12	10940.28	49488.40	25915129.54
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	479414.49	24448.19	0.00	0.00	24448.19	0.00	8071.08	0.00	8071.08	495791.60
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	250805.22	33067.98	0.00	0.00	33067.98	0.00	7740.00	0.00	7740.00	276133.20
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	24017.94	12435.97	0.00	0.00	12435.97	0.00	0.00	0.00	0.00	36453.91
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1912275.24	351660.18	0.00	0.00	351660.18	0.00	0.00	0.00	0.00	2263935.42
Grupa 7	Środki transportu	298979.62	24480.83	0.00	0.00	24480.83	3502.00	0.00	0.00	3502.00	319958.45
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie ...	4838955.02	489747.95	0.00	727.93	490475.88	500.00	46509.42	84596.58	131606.00	5197824.90
Razem		38650541.97	5829799.27	0.00	727.93	5830527.20	4002.00	106168.62	95536.86	205707.48	44275361.69

Tabela nr 3. Informacja o odpisach aktualizujących
wartość należności, których ściagalność jest wątpliwa

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Należności długoterminowe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Należności z tytułu dostaw i usług	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.	Należności od budżetów	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Należności z tytułu podatków lokalnych	364982.65	104273.59	72361.46	126691.17	199052.63	270203.61
5.	Należności z tytułu innych opłat	80501.03	2936.00	355.00	17807.02	18162.02	65275.01
6.	Pozostałe należności	3646368.28	4007453.95	3623661.43	16745.40	3640406.83	4013415.40
OGÓŁEM		4091851.96	4114663.54	3696377.89	161243.59	3857621.48	4348894.02

Anna Kosobudzka
Elektronicznie podpisany przez Anna Kosobudzka
Data: 2019.04.29 08:40:34 +0200

Radosław Legat
Elektronicznie podpisany przez Radosław Legat
Data: 2019.04.29 11:52:09 +0200

Tabela nr 4. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Wyszczególnienie	Stan wartości na:	
	początek roku	koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych (koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych) z tego:	15947,59	23168,29
z tytułu: a) prenumeraty czasopism	793,00	2062,05
b) aktualizacji oprogramowania	2460,00	2460,00
c) ubezpieczenia majątku	11442,25	18646,24
d) dodatków mieszkaniowych	1252,34	0,00
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów działalności operacyjnej i kosztów finansowych	0,00	0,00
3. Przychody podlegające rozliczaniu w czasie: z tego:	2182514,20	2401150,92
z tytułu: a) zajęcia pasa drogowego	2129824,10	2352070,92
b) najmu i dzierżawy	52690,10	49080,00

Anna Kosobudzka
Elektronicznie podpisany przez Anna Kosobudzka
Data: 2019.04.29 08:41:45 +02'00'

Radosław Legat
Elektronicznie podpisany przez Radosław Legat
Data: 2019.04.29 11:53:34 +02'00'