

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Kotuniu ul.Siedlecka 56 c 08-130 KOTUŃ	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina KOTUŃ sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 711582463		Wysłać bez pisma przewodniego 9326C283EB2863B8 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 175 743,08	1 861 343,28	I Zobowiązania	9 172 475,90	10 139 556,62
I.1 Środki pieniężne	3 175 743,08	1 861 343,28	I.1 Zobowiązania finansowe	9 157 984,23	10 105 198,23
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 175 743,08	1 861 343,28	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 157 984,23	10 105 198,23
II Należności i rozliczenia	146 946,67	154 587,95	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	130,56	31,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	14 361,11	34 327,39
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-6 366 721,15	-8 772 330,16
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+, -)	-33 971,47	-2 405 609,01
II.2 Należności od budżetów	146 790,67	135 375,23	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	156,00	19 212,72	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-33 971,47	-2 405 609,01
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 (+, -)	-6 332 749,68	-6 366 721,15
			III Rozliczenia międzyokresowe	516 935,00	648 704,77
Suma aktywów	3 322 689,75	2 015 931,23	Suma pasywów	3 322 689,75	2 015 931,23

Agnieszka Chodowska

skarbnik

2019-04-24

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Góralski

zarząd

BeSTia

9326C283EB2863B8

Strona 1 z 2

Agnieszka Chodowska

skarbnik

2019-04-24

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Góral

zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Kotuniu ul.Siedlecka 56 c 08-130 KOTUŃ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 711582463		Wysłać bez pisma przewodniego 91831B370486BE7F 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	52 165 280,41	53 651 436,18	A Fundusz	52 317 484,73	53 998 526,18
A.I Wartości niematerialne i prawne	51 223,45	8 985,08	A.I Fundusz jednostki	52 247 877,50	55 346 608,04
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	52 114 056,96	53 642 451,10	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	69 607,23	-1 348 081,86
A.II.1 Środki trwałe	49 953 667,88	51 300 788,49	A.II.1 Zysk netto (+)	22 960 512,53	22 558 279,01
A.II.1.1 Grunty	1 523 225,05	1 712 017,93	A.II.2 Strata netto (-)	-22 890 905,30	-23 906 360,87
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	47 324 837,19	48 686 671,31	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	604 823,36	489 202,36	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	277 071,01	223 779,91	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	223 711,27	189 116,98	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 750 436,68	2 763 375,08
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 160 389,08	2 341 662,61	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 750 436,68	2 763 375,08
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	160 325,86	167 397,75
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 411 273,26	1 464 344,97
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	161 196,69	140 429,68
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	688 023,55	683 809,66

Agnieszka Chodowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

91831B370486BE7F

Grzegorz Góral
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	44 378,60	37 139,45
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	71 681,85	107 291,07
B Aktywa obrotowe	2 902 641,00	3 110 465,08	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	114 575,01	109 873,60	D.II.8 Fundusze specjalne	213 556,87	162 962,50
B.I.1 Materiały	114 575,01	109 873,60	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	196 322,58	154 682,50
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	17 234,29	8 280,00
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	2 647 253,86	2 782 449,83			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	167 279,54	171 175,61			
B.II.2 Należności od budżetów	19 673,21	10 370,73			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	46,80	793,90			
B.II.4 Pozostałe należności	2 460 254,31	2 600 109,59			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	140 812,13	218 141,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	132 811,65	217 771,05			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	8 000,48	370,60			
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			

Agnieszka Chodowska
(główny księgowy)

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

Grzegorz Góral
(kierownik jednostki)

BeSTia

91831B370486BE7F

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	55 067 921,41	56 761 901,26	Suma pasywów	55 067 921,41	56 761 901,26

Agnieszka Chodowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

91831B370486BE7F

Grzegorz Góral
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Chodowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

91831B370486BE7F

Grzegorz Góral
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Kotuniu ul. Siedlecka 56 c 08-130 KOTUŃ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 711582463		Wysłać bez pisma przewodniego C8C13DA1EE88D690	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	46 574 111,86	52 247 877,50	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	74 999 307,21	65 209 064,81	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	26 003 341,01	22 960 512,53	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	35 230 349,00	38 227 910,14	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	4 396 055,10	3 719 945,58	
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	1 640 417,90	233 699,70	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	7 705 446,93	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	23 697,27	66 996,86	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	69 325 541,57	62 110 334,27	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	22 183 415,14	22 890 905,30	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 589 663,92	30 592 643,83	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 972 043,55	7 247 543,65	
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	9 194 554,40	317 384,94	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	24 301,71	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	1 361 562,85	1 061 856,55	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	52 247 877,50	55 346 608,04	

Agnieszka Chodowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Góral
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	69 607,23	-1 171 410,15
III.1.	zysk netto (+)	22 960 512,53	22 575 317,01
III.2.	strata netto (-)	-22 890 905,30	-23 906 360,87
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	159 633,71
IV.	Fundusz (II+,-III)	52 317 484,73	54 175 197,89

Agnieszka Chodowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Góral
kierownik jednostki

Agnieszka Chodowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Góral
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Kotuniu ul. Siedlecka 56 c 08-130 KOTUŃ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 711582463		Wysłać bez pisma przewodniego FFC0054FAA82D2DC 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	32 042 243,60	32 186 010,60	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 525 176,13	1 737 578,54	
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	30 517 067,47	30 448 432,06	
B. Koszty działalności operacyjnej	32 799 047,02	34 559 713,37	
B.I. Amortyzacja	2 374 001,25	2 462 681,66	
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 318 600,72	2 676 909,55	
B.III. Usługi obce	3 131 255,19	3 520 698,43	
B.IV. Podatki i opłaty	436 923,56	457 647,07	
B.V. Wynagrodzenia	10 142 719,63	11 013 130,92	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 913 009,11	2 978 629,35	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	11 128 097,71	11 017 742,60	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	301 088,36	314 425,75	
B.X. Pozostałe obciążenia	53 351,49	117 848,04	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-756 803,42	-2 373 702,77	
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 039 931,94	1 239 688,59	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	1 039 931,94	1 239 688,59	
E. Pozostałe koszty operacyjne	50 975,16	27 061,96	

Agnieszka Chodowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Góral
kierownik jednostki

BeSTia

FFC0054FAA82D2DC

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	8 063,77
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	50 975,16	18 998,19
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	232 153,36	-1 161 076,14
G.	Przychody finansowe	116 241,35	264 354,70
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 428,26	3 486,71
G.III.	Inne	110 813,09	260 867,99
H.	Koszty finansowe	278 787,48	274 688,72
H.I.	Odsetki	278 787,48	268 876,92
H.II.	Inne	0,00	5 811,80
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	69 607,23	-1 171 410,16
J.	Podatek dochodowy	0,00	17 038,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	159 633,71
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	69 607,23	-1 348 081,87

Agnieszka Chodowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Góral
kierownik jednostki

Agnieszka Chodowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Góral
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Kotuń
1.2	siedzibę jednostki
	Kotuń
1.3	adres jednostki
	ul. Siedlecka 56c, 08-130 Kotuń
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy – świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Tak. Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane pięciu jednostek budżetowych oraz samorządowego zakładu budżetowego tj.: - Urząd Gminy w Kotuniu, ul. Siedlecka 56c, 08-130 Kotuń - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotuniu, ul. Siedlecka 56c, 08-130 Kotuń - Zespół Oświatowy w Kotuniu, ul. Szkolna 2, 08-130 Kotuń - Zespół Szkół w Bojmiu, Bojmię 33, 08-130 Kotuń - Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Żeliszewie Podkościelnym, Żeliszew Podkościelny 13, 08-130 Kotuń - Zakład Gospodarki Komunalnej w Kotuniu, ul. Weterynaryjna 28, 08-130 Kotuń
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	W roku obrotowym 2018 aktywa i pasywa wyceniono przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 roku, poz. 395 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 oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 roku, poz. 1911 z późn. zm.). Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, środków w budowie, aktywów finansowych, zapasów, należności i zobowiązań oraz metody naliczenia amortyzacji (umorzenia), jednostka przyjęła ustalenia: a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. b) Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, c) Jednorazowo, w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: odzież i umundurowanie, meble i dywany. Jednorazowo, poprzez spinanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się także: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych. d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje się od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50%. e) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczających wartość od kwoty 10.000,00 zł zł podwyższają wartość początkową tych środków, a nie przekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty. f) Opał (miał węglowy, węgiel, drewno, olej opałowy) zakupiony do ogrzewania odnoszony jest w koszty w momencie zakupu. Stan opału na koniec roku podlega wycenie i ujęciu w ewidencji księgowej materiałów. g) Kierując się zasadą istotności (art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości) jednostka nie dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, w tym wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	Informacje zawarto w załączonych tabelach nr 1 i nr 2

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonano odpisów aktualizacyjnych środków trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Informacja zamieszczona w załączonej tabeli nr 3
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
	100 000,00 – urządzenia techniczne i maszyny
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada 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 zamieszczono w załączonej tabeli nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występują rezerwy
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
	Wg załączonej tabeli nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Wg załączonej tabeli nr 5
c)	powyżej 5 lat
	Wg załączonej tabeli nr 5
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 występują umowy leasingowe
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Wg załączonej tabeli nr 6
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
	39 700,00 zł - udzielone poręczenie kredytu dla stowarzyszenia w formie weksła własnego in blanco
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
	Jednostka nie dokonuje międzyokresowych rozliczeń kosztów
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	311 685,80 - gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umów

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	357 085,62 zł , w tym: nagrody jubileuszowe – 202 511,65 odprawy emerytalne – 91 514,52 ekwiwalenty za nie wykorzystany urlop – 63 059,45
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonuje 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
	3 962 499,97
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły
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

/-/ Agnieszka Chodowska
SKARBNIK GMINY
(główny księgowy)
Agnieszka Chodowska

Kotuń, dn. 24.04.2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

/-/ Grzegorz Góral
WÓJT
(kierownik jednostki)
mgr inż. Grzegorz Góral

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	253 729,99		0,00		0,00	0,00			0,00	253 729,99
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	105 048,86		4 200,00		4 200,00	0,00			0,00	109 248,86
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	358 778,85		4 200,00		4 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 978,85
2.1.	Grunty	1 523 225,05		189 301,40		189 301,40	508,52			508,52	1 712 017,93
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00		0,00		0,00	0,00			0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 795 899,44		3 661 457,74		3 661 457,74	21 000,07	6 015,06	114 249,70	141 264,83	70 316 092,35
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 658 969,91		233 572,70		233 572,70	0,00		184 086,40	184 086,40	1 708 456,21
2.4.	Środki transportu	1 058 566,48		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	1 058 566,48
2.5.	Inne środki trwałe	2 153 764,04		141 832,47		141 832,47	0,00		10 061,40	10 061,40	2 285 535,11
2.	Razem środki trwałe	73 190 424,92		4 226 164,31	0,00	4 226 164,31	21 508,59	6 015,06	308 397,50	335 921,15	77 080 668,08
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 160 389,08		3 962 499,97		3 962 499,97			3 781 226,44	3 781 226,44	2 341 662,61
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	75 350 814,00	0,00	8 188 664,28	0,00	8 188 664,28	21 508,59	6 015,06	4 089 623,94	4 117 147,59	79 422 330,69

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Chodowska

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Góral

Tabela 2. Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	202 506,54		42 238,37		42 238,37				0,00	244 744,91	51 223,45	8 985,08
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	105 048,86		4 200,00		4 200,00			0,00	0,00	109 248,86	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	307 555,40	0,00	46 438,37	0,00	46 438,37	0,00	0,00	0,00	0,00	353 993,77	51 223,45	8 985,08
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 471 062,25		2 176 230,97		2 176 230,97	17 872,18			17 872,18	21 629 421,04	47 324 837,19	48 686 671,31
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 054 146,55		165 107,30		165 107,30				0,00	1 219 253,85	604 823,36	489 202,36
2.3.	Środki transportu	781 495,47		53 291,10		53 291,10				0,00	834 786,57	277 071,01	223 779,91
2.4.	Inne środki trwałe	1 930 052,77		166 365,36		166 365,36				0,00	2 096 418,13	223 711,27	189 116,98
2.	Razem środki trwałe	23 236 757,04	0,00	2 560 994,73	0,00	2 560 994,73	17 872,18	0,00	0,00	17 872,18	25 779 879,59	48 430 442,83	49 588 770,56
3.	Środki trwałe w budowie	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00	2 160 389,08	2 341 662,61
4.	Zaliczki na środki trwałe	0,00		0,00		0,00				0,00	0,00		
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)	23 236 757,04	0,00	2 560 994,73	0,00	2 560 994,73	17 872,18	0,00	0,00	17 872,18	25 779 879,59	50 590 831,91	51 930 433,17

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Chojłowska

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Goral

Tabela 3. Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	działka nr 641/25 w m. Kotuń	Powierzchnia (m ²)	382,00			382,00
		Wartość (zł)	6 796,22			6 796,22
2.	działka nr 641/26 w m. Kotuń	Powierzchnia (m ²)	7 208,00			7 208,00
		Wartość (zł)	58 273,14			58 273,14

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Chodowska

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Góral

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	należności z tytułu podatków	29 490,40		5 088,10		24 402,30
2.	należności z tytułu dostaw i usług	18 483,00		3 828,40		14 654,60
	RAZEM	47 973,40	0,00	8 916,50	0,00	39 056,90

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Chodowska

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Góral

Tabela 5. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.	kredyty			8 757 774,81	8 757 774,81
2.	pożyczki	329 123,42	322 000,00	696 300,00	1 347 423,42
	Razem	329 123,42	322 000,00	9 454 074,81	10 105 198,23

SKARBNIK GMINY

Agnieszka Chodowska

WÓJT

mgr inż. Grzegorz Góralski

Tabela 6. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	zabezpieczenie spłaty kredytów	8 757 774,81	weksel własny in blanco	10 358 774,81
2.	zabezpieczenie spłaty pożyczek	1 347 423,42	weksel własny in blanco	3 372 842,00
3.	zabezpieczenie należytego wykonania umowy - dofinansowanie ze środków PROW	1 117 499,00	weksel własny in blanco	1 117 499,00
Razem		11 222 697,23		14 849 115,81

SKARBNIK GMINY
Agnieszka Chodowska

WOJT
mgr inż. Grzegorz Góralski