

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat	
URZĄD GMINY 19-814 KALINOWO		z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina Kalinowo		Wójt Gminy Kalinowo	
				Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON II		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
I. Środki pieniężne	1 061 252,50	1 832 150,23	I Zobowiązania	2 264 110,27	4 755 948,03
I.1 Środki pieniężne	1 061 252,50	1 832 150,23	I.1 Zobowiązania finansowe	2 240 657,95	4 752 384,95
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	828 252,50	1 832 150,23	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 240 657,95	1 170 032,00
I.1.2. Pozostałe środki pieniężne	233 000,00	-	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 000 000,00	3 582 352,95
II. Należności i rozliczenia	39 386,00	78 227,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 570,04	-
II.1 Należności finansowe	-	-	I.3 Pozostałe zobowiązania	20 882,28	3 563,08
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	-	-	II Aktywa netto budżetu	- 1 597 755,77	- 3 264 938,80
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	-	-	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	- 2 095 340,34	- 1 434 183,03
II.2 Należności od budżetów	39 386,00	78 227,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	-	-
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	-	-	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	- 2 095 340,34	- 1 434 183,03
III. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-	-
			II.1.4 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-	-
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	233 000,00	-
	-	-	II.4 Środki z prywatyzacji	-	-
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	264 584,57	- 1 830 755,77
			III Rozliczenia międzyokresowe	434 284,00	419 368,00
Suma aktywów	1 100 638,50	1 910 377,23	Suma pasywów	1 100 638,50	1 910 377,23

SKARBNIK GMINY

 Suchocka
 Skarbnik Gminy

2019.03.18
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT

 Budzinski
 Wójt Gminy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY 19-314 KALINOWO ul. Mazurska 11 Numer identyfikacyjny REGON	BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego	sporządzony na dzień 31.12.2018 rok
---	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	39 768 362,55	43 530 078,47	A. Fundusz	39 685 644,77	43 523 362,19
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-	I. Fundusz jednostki	25 710 109,06	28 959 593,72
II. Rzeczowe aktywa trwałe	39 526 887,27	43 299 560,09	II. Wynik finansowy netto (+,-)	13 975 535,71	14 563 768,47
1. Środki trwałe	37 792 158,22	43 119 106,29	1. Zysk netto(+)	13 975 535,71	14 563 768,47
1.1. Grunty	7 766 596,59	7 737 820,59	2. Strata netto(-)	-	-
1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	1 775,20	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-	-
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 449 192,96	34 884 129,52	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	-	-
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	227 976,85	481 524,90	B. Fundusze placówek	-	-
1.4. Środki transportu	348 391,82	15 631,28	C. Państwowe fundusze celowe	-	-
1.5. Inne środki trwałe	-	-	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	503 922,74	531 772,78
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 734 729,05	180 453,80	I. Zobowiązania długoterminowe	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	II. Zobowiązania krótkoterminowe	262 447,46	301 254,40
III. Należności długoterminowe	241 475,28	230 518,38	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	54 314,43	64 186,62
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 310,00	9 541,00
1. Akcje i udziały	-	-	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	42 777,61	43 670,84
2. Inne papiery wartościowe	-	-	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	73 545,21	75 441,82
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	5. Pozostałe zobowiązania	-	-
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	-	-	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	46 145,13	68 053,65
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-

B. Aktywa obrotowe	421 204,96	525 056,50	8. Fundusze specjalne	36 355,08	40 360,38
I. Zapasy	12 391,28	15 232,43	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	36 355,08	40 360,38
1. Materiały	12 391,28	15 232,43	8.2. Inne fundusze	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	III. Rezerwy na zobowiązania	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	IV. Rozliczenia międzyokresowe	241 475,28	230 518,38
4. Towary	-	-			
II. Należności krótkoterminowe	339 813,47	403 910,04			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	-	-			
2. Należności od budżetów	-	-			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-			
4. Pozostałe należności	339 813,47	403 910,04			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	-	-			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	69 000,21	105 914,03			
1. Środki pieniężne w kasie	-	-			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	69 000,21	105 914,03			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe	-	-			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-			
Suma aktywów	401 895 67,51	444 055 134,97	Suma pasywów	401 895 67,51	444 055 134,97

SKARBNIK GMINY

 Suchocka
 Skarbnik

2019.03.18
 rok, miesiąc, dzień

WOJCI

 Anna Burdziej
 Wójt Gminy

Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat Wójt Gminy Kalinowo	
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		wytać bez pisma przewodniego	
Nimer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		22 937 594,97	24 055 346,80
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		22 937 594,97	24 055 346,80
B. Koszty działalności operacyjnej		9 049 218,96	9 573 455,21
I. Amortyzacja		2 030 611,84	1 884 918,29
II. Zużycie materiałów i energii		920 009,55	1 055 742,56
III. Usługi obce		2 171 763,37	2 440 898,92
IV. Podatki i opłaty		188 457,89	232 096,52
V. Wynagrodzenia		1 728 823,53	1 851 096,06
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		372 152,88	369 026,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 571 842,97	1 697 124,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		54 922,23	32 061,32
X. Pozostałe obciążenia		10 634,70	10 490,24
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		13 888 376,01	14 481 891,59
D. Pozostałe przychody operacyjne		86 157,88	115 596,87
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		86 157,88	115 596,87
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne			
E. Pozostałe koszty operacyjne		-	24 546,03
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		-	-
II. Pozostałe koszty operacyjne		-	24 546,03
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)		13 974 533,89	14 572 942,43
G. Przychody finansowe		23 229,85	21 431,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach		-	-
II. Odsetki		23 229,85	21 431,17
III. Inne		-	-
H. Koszty finansowe		22 228,03	30 605,13
I. Odsetki		22 228,03	30 605,13
II. Inne		-	-
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)		13 975 535,71	14 563 768,47
J. Podatek dochodowy		-	-
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)		13 975 535,71	14 563 768,47

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku.	Adresat: Wzrost Gminy Kalinowo	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		wysłać bez pisma przewodniego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		18 153 553,74	25 710 109,06
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		40 318 179,49	42 004 486,76
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		18 326 887,38	13 975 535,71
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		12 829 186,77	14 505 965,16
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		1 314 210,59	1 837 970,27
1.4. Środki na inwestycje		3 702 766,46	4 148 385,05
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		-	-
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		4 145 128,29	7 536 630,57
2. Zmniejszenia funduszu jednostki		32 761 624,17	38 755 002,10
2.1. Strata za rok ubiegły		-	-
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		28 747 083,71	30 889 607,32
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		3 991 349,96	7 540 630,57
2.5. Aktualizacja środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		23 190,50	324 764,21
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		-	-
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		-	-
2.9. Inne zmniejszenia		-	-
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (Bz)		25 710 109,06	28 959 593,72
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		13 975 535,71	14 563 768,47
1. zysk netto		13 975 535,71	14 563 768,47
2. strata netto			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II +,-III)		39 685 644,77	43 523 362,19

Informacja dodatkowa



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Mazurska 11, 19-314 Kalinowo
1.3	adres jednostki
	ul. Mazurska 11, 19-314 Kalinowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane samodzielnej jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych przez wójta z uwzględnieniem zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p>

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

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

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

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

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

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Dla zadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Takie przedmioty jak:

- *materiały biurowe (spinacze, długopisy, dziurkacze, zszywacze, nożyce, płyty CD, dyskietki, itp.),*
- *odzież robocza,*
- *części zamienne wmontowane bezpośrednio do samochodów, maszyn i urządzeń,*
- *wyposażenie apteczki,*
- *materiały okolicznościowe: wazony, puchary, tęczeczki, talerzyki, szklanki itp.*
- *narzędzia gospodarcze (grabie, szpadle, wiadra, miotły, szczotki itp.),*

Przedmioty w/w i inne o niskiej wartości nie przekraczające 1.500,00 zł odpisuje się w koszty działalności w momencie zakupu i nie ujmuje się na koncie 013.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty.

Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości. W jednostce wycenia się je w cenie zakupu.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest

wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały” zmniejszając równocześnie koszty działalności.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone.

Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów:

Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego.

Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Urzędu Gminy Kalinowo oraz zasadę istotności, przejrzystości, przyjmuje się następujące rozwiązania szczególne:

1. Opłacane z góry: prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.
2. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury na dzień bilansowy ustalana jest wartość niezaużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały” zmniejszając równocześnie koszty działalności.
3. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania.
4. W sprawozdawczości budżetowej przyjmuje się zasadę, że w księgach danego miesiąca ujmowane są zobowiązania uznane, dotyczące kosztów danego miesiąca z datą wpływu do jednostki do 8 dnia następnego miesiąca kalendarzowego (włącznie)- ze względu na termin złożenia sprawozdania Rb- 28S (10 dzień każdego miesiąca). Wyjątek stanowi miesiąc grudzień, w którym ujmuje się zobowiązania uznane dotyczące grudnia z datą wpływu do 30 stycznia (włącznie) następnego roku.
5. Zwroty wydatków z Urzędu Pracy za pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i publicznych zmniejszają wydatki Urzędu Gminy w dziale i rozdziale klasyfikacji budżetowej zgodnie ze źródłem poniesionych wydatków.

5. inne informacje

BRAK

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					
	L.p.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość brutto na koniec okresu sprawozdawczego
ŚRODKI TRWAŁE						
	1.	Grunty	7.766.596,59	0,00	28.776,00	7.737.820,59
	2.	Budynki, lokale	46.689.478,70	7.395.882,02	291.888,21	53.793.472,51
	3.	Urządzenia techniczne i maszyny	609.618,45	140.748,55	4.100,00	746.267,00
	4.	Środki transportu	1.242.057,08	0,00	0,00	1.242.057,08
	5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE						
	1.	Licencje i prawa autorskie – oprogram. komputerowe	175.522,04	3.677,70	0,00	179.199,74
	2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE *						
	1.	Pozostałe środki trwałe - grupa 1	111.410,60	10.498,05	0	121.908,65
	2.	Pozostałe środki trwałe – grupa.3	1.909,68	0,00	0,00	1.909,68
	3.	Pozostałe środki trwałe – grupa 4	17.588,66	2.883,00	3.490,00	16.981,66
	4.	Pozostałe środki trwałe – grupa 5	46.372,85	18.578,00	0,00	64.950,85
	5.	Pozostałe środki trwałe – grupa 6	90.302,05	2.026,9	229,00	92.099,95
	6.	Pozostałe środki trwałe – grupa 8	422.148,28	37.655,99	1.060,00	458.744,27
* zwiększenia pozostałych środków trwałych nastąpiły przez zakup nowych oraz dokonano ich przemieszczenia wewnętrznego między grupami. Natomiast zmniejszenia nastąpiły z tytułu likwidacji danego środka trwałego oraz dokonano ich wewnętrznego przemieszczenia między grupami.						

ODPISY AMORTYZACYJNE (UMORZENIOWE)

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego
ŚRODKI TRWAŁE					
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale	17.240.285,74	1.669.057,25	0,00	18.909.342,99
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	381.641,60	70.137,06	0,00	451.778,66
4.	Środki transportu	893.665,26	145.723,98	0,00	1.039.389,24
5.	Inne środki trwałe		0,00	0,00	
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					
1.	Licencje i prawa autorskie – oprogram. komputerowe	175.522,04	3.677,70	0,00	179.199,74
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE					
L.p.	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość brutto na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Pozostałe środki trwałe - grupa 1	111.410,60	10.498,05	0	121.908,65
2.	Pozostałe środki trwałe – grupa.3	1.909,68	0,00	0,00	1.909,68
3.	Pozostałe środki trwałe – grupa 4	17.588,66	2.883,00	3.490,00	16.981,66
4.	Pozostałe środki trwałe – grupa 5	46.372,85	18.578,00	0,00	64.950,85
5.	Pozostałe środki trwałe – grupa 6	90.302,05	2.026,9	229,00	92.099,95
6.	Pozostałe środki trwałe – grupa 8	422.148,28	37.655,99	1.060,00	458.744,27

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 aktualizacyjnych wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

NIE DOTYCZY

1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	NIE DOTYCZY
1.5	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
	NIE DOTYCZY
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	NIE DOTYCZY
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
	BRAK
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	Pożyczka w kwocie 882.352,95 zł, która zostanie spłacona w 2020 roku.
c)	Powyżej 5 lat
	Obligacje w kwocie 2.700.00,00 zł, których ostatnia seria zostanie wykupiona w 2026 roku.
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 pomiędzy wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	NIE DOTYCZY
1.15	kwotę wypłacanych środków pieniężnych na świadczenie pracownicze (w zł)
	2.220.122,84 zł.
1.16	inne informacje
	BRAK
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
	5.986.355,32 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
	BRAK
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	BRAK

SKARBNIK GMINY
Gmina Suchocka

Kalinowo, 2019.03.18
URZĄD GMINY
 19-314 KALINOWO
 ul. Mazurska 11

W O S T
 Andrzej Boczko

