

ZARZĄDZENIE Nr 27/19
WÓJTA GMINY DRAGACZ
z dnia 29 kwietnia 2019 r.

w sprawie sprawozdania finansowego za 2018 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 i 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.¹), zarządzam, co następuje:


§ 1. Przekazać Radzie Gminy Dragacz sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego za 2018 rok obejmujące:

- 1) bilans z wykonania budżetu Gminy Dragacz,
- 2) łączny bilans jednostek budżetowych,
- 3) łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych,
- 4) łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych,
- 5) informację dodatkową.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt Gminy
mgr Dorota Krezymon

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2354 i poz. 2500 oraz z 2019 r. poz. 303, poz. 326 i poz. 534.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ Numer identyfikacyjny REGON 092350990	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina DRAGACZ sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego 33552CFA3BC1FBE6 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 352 553,23	1 791 652,62	I Zobowiązania	2 959 523,56	7 781 684,26
I.1 Środki pieniężne	2 352 553,23	1 791 652,62	I.1 Zobowiązania finansowe	2 940 979,50	7 759 260,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 352 553,23	1 791 652,62	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)	2 940 979,50	7 759 260,00
II Należności i rozliczenia	330 083,92	434 468,31	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	18 544,06	22 424,26
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-765 448,41	-6 049 368,33
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 420 641,35	-5 283 919,92
II.2 Należności od budżetów	90 463,10	99 034,96	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	239 620,82	335 433,35	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 420 641,35	-5 283 919,92
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 (+,-)	1 655 192,94	-765 448,41
			III Rozliczenia międzyokresowe	488 562,00	493 805,00
Suma aktywów	2 682 637,15	2 226 120,93	Suma pasywów	2 682 637,15	2 226 120,93

Lidia Maria Piechocińska
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
zarząd

BeSTia

33552CFA3BC1FBE6

Wyjaśnienia do bilansu

Lidia Maria Piechocińska
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
zarząd

BeSTia

33552CFA3BC1FBE6

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ Numer identyfikacyjny REGON 092350990	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego D2F5DBBB5B0F9FA3 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	32 845 664,48	38 599 429,50	A Fundusz	31 193 120,47	37 101 783,26
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 438 005,25	37 023 279,73
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	32 844 894,48	38 599 429,50	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-244 884,78	78 503,53
A.II.1 Środki trwałe	27 911 577,36	36 048 619,23	A.II.1 Zysk netto (+)	22 593 970,52	23 215 399,15
A.II.1.1 Grunty	1 904 287,23	1 960 933,48	A.II.2 Strata netto (-)	-22 838 855,30	-23 136 895,62
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	25 578 427,60	32 770 415,93	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	397 104,56	305 879,31	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	320,00	995 891,90	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	31 437,97	15 498,61	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 289 839,85	4 474 464,24
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 933 317,12	2 550 810,27	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	4 289 069,85	4 474 464,24
A.III Należności długoterminowe	770,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	391 879,14	323 546,98
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	67 021,54	51 236,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	253 696,05	256 543,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	409 944,57	414 558,65

Lidia Maria Piechocińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

D2F5DBBB5B0F9FA3

Dorota Krystyna Krezymon
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	1 486 507,00	1 615 066,12
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	230 059,78	266 684,76
B Aktywa obrotowe	2 637 295,84	2 976 818,00	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	239 027,83	334 358,94
B.I Zapasy	64 494,85	75 018,55	D.II.8 Fundusze specjalne	1 210 933,94	1 212 469,47
B.I.1 Materiały	61 821,49	71 213,64	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 210 933,94	1 212 469,47
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	2 673,36	3 804,91	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	770,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 993 472,65	2 088 216,78			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	222 252,66	290 348,78			
B.II.2 Należności od budżetów	261 855,80	313 386,18			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 509 364,19	1 484 481,82			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	579 328,34	813 582,67			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	579 328,34	813 582,67			
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			

Lidia Maria Piechocińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

D2F5DBBB5B0F9FA3

Dorota Krystyna Krezymon
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	35 482 960,32	41 576 247,50	Suma pasywów	35 482 960,32	41 576 247,50

Lidia Maria Piechocińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

D2F5DBBB5B0F9FA3

Dorota Krystyna Krezymon
(kierownik jednostki)


Lidia Maria Piechocińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

D2F5DBBB5B0F9FA3

Dorota Krystyna Krezymon
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy Dragacz 7A 86-134 DRAGACZ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Numer identyfikacyjny REGON 092350990			Wysłać bez pisma przewodniego 1BDED3A29E3DFD42 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		31 517 697,63	33 011 078,81
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 324 595,40	2 398 266,73
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		29 193 102,23	30 612 812,08
B.	Koszty działalności operacyjnej		29 238 140,10	29 917 133,46
B.I.	Amortyzacja		1 673 119,24	1 713 696,89
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 120 190,14	3 019 625,25
B.III.	Usługi obce		3 558 397,06	3 818 592,51
B.IV.	Podatki i opłaty		57 963,43	63 818,16
B.V.	Wynagrodzenia		8 519 236,68	9 157 158,79
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 394 172,46	2 473 338,45
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		432 233,54	455 121,28
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 439 014,91	9 176 671,30
B.X.	Pozostałe obciążenia		43 812,64	39 110,83
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 279 557,53	3 093 945,35
D.	Pozostałe przychody operacyjne		173 336,14	71 140,01
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		90 853,52	24 739,85
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		82 482,62	46 400,16
E.	Pozostałe koszty operacyjne		2 644 107,54	2 960 845,78

Lidia Maria Piechocińska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki

BeSTia

1BDED3A29E3DFD42

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	2 644 107,54	2 960 845,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-191 213,87	204 239,58
G.	Przychody finansowe	42 774,43	28 680,68
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	42 774,43	28 680,68
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	96 445,34	154 416,73
H.I.	Odsetki	96 445,34	154 416,73
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-244 884,78	78 503,53
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-244 884,78	78 503,53

Lidia Maria Piechocińska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki


BeSTia

1BDED3A29E3DFD42

Lidia Maria Piechocińska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Urząd Gminy			Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy	
Dragacz 7A				
86-134 DRAGACZ		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			646794CE9E0121BC	
092350990				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		27 560 108,94	27 485 991,29
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		61 650 160,45	71 749 010,27
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		20 782 898,49	22 593 970,52
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		33 820 684,02	37 866 640,33
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 754 488,13	7 974 965,46
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		10 860,00	833 987,72
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		2 281 229,81	2 479 446,24
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		57 772 264,14	69 859 752,03
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		20 009 197,83	19 966 438,16
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		31 400 042,67	32 581 720,81
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		6 357 992,42	9 398 992,16
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		3,22	6 355 508,82
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	1 269 241,28
I.2.9.	Inne zmniejszenia		5 028,00	287 850,80
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		31 438 005,25	37 023 279,73

Lidia Maria Piechocińska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki

BeSTia

646794CE9E0121BC

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-244 884,78	78 503,56
III.1.	zysk netto (+)	22 593 970,52	23 215 399,18
III.2.	strata netto (-)	-22 838 855,30	-23 136 895,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+, -III)	31 193 120,47	37 101 783,29

Lidia Maria Piechocińska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki

Lidia Maria Piechocińska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Dorota Krystyna Krezymon
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	Nazwę jednostki
	GMINA DRAGACZ
1.2.	Siedzibę jednostki
	Dragacz 7A
1.3.	Adres jednostki
	86-134 Dragacz
1.4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	administracja samorządowa
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planu 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</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 3 500 zł zalicza się bezpośrednio koszty.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej do 3 500 zł zalicza się do środków trwałych (konto 013) lub wartości niematerialnych i prawnych (konto 020) i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzenia w miesiącu przyjęcia do używania.</p> <p>c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble i dywany; 5) inwentarz żywy; <p>d) środki trwałe (konto 011) oraz wartości niematerialne i prawne (konto 020) o wartości początkowej powyżej 3 500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje 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%, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki - nie dotyczy.</p> <p>Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania;</p>

	<p>e) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3 500 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 3 500 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu</p> <p>4. Stosowane uproszczenia wynikają z art. 4 ust.4 i 4a ustawy o rachunkowości.</p>
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
	Załącznik Nr 1 - Główne składnik aktywów trwałych
1.2.	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Nie dotyczy
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
	Brak
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)
	Załącznik Nr 2 - Stan odpisów aktualizujących wartość należności
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 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
	33 860,00
b)	Powyżej 3 do 5 lat
	128 000,00
c)	Powyżej 5 lat

	7 597 400,00
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
	Nie dotyczy
1.11.	Łączną 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, niewskazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie
	254 826,95 zł
1.15.	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	301 274,04 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
	8 123 520,59 zł
2.3.	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Brak
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

Lidia Piesznicka

(główny księgowy)

2019.04.24

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY

mgr Dorota Krezymon

(kierownik jednostki)

Załącznik 1 - Główne składniki aktywów trwałych

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Opółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Inne				Opółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7- 11)	Umniejszenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego				Opółem zwiększenie umniejszenia (14+15+16)	Zmniejszenie umniejszenia	Umniejszenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przebież czenie	7		8	9	10	11				12	13	14	amortyzacja za rok obrotowy				inne	16
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21			
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	185 542,27	0,00	11 924,06	0,00	11 924,06	0,00	0,00	0,00	0,00	197 466,33	185 542,27	0,00	11 924,06	0,00	11 924,06	0,00	197 466,33	0,00	0,00	0,00		
2.	SRODKI TRWAŁE	50 953 236,26	0,00	16 212 820,17	0,00	16 212 820,17	0,00	4 628,93	6 294 974,28	6 299 603,21	60 866 453,22	23 041 658,90	0,00	1 713 696,89	122 777,59	1 836 474,48	60 299,39	24 817 833,99	27 911 577,36	36 048 619,23	36 048 619,23		
1)	Grunt	1 904 287,23	0,00	56 646,25	0,00	56 646,25	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 933,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 904 287,23	1 960 933,48	1 960 933,48		
2)	Budynki i lokale	11 427 072,20	0,00	6 460 478,80	0,00	6 460 478,80	0,00	0,00	3 667 928,72	3 667 928,72	14 218 622,28	3 582 691,22	0,00	244 712,84	98 836,85	343 549,69	31 729,72	3 894 511,19	7 844 380,98	10 325 111,09	10 325 111,09		
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 013 896,26	0,00	8 573 727,93	0,00	8 573 727,93	0,00	0,00	2 500 970,27	2 500 970,27	38 086 653,92	14 279 849,64	0,00	1 361 499,44	4 827,73	1 366 327,17	4 827,73	15 641 349,08	17 734 046,62	22 445 304,84	22 445 304,84		
4)	Koły i maszyny energetyczne	601 665,27	0,00	126 075,29	0,00	126 075,29	0,00	0,00	126 075,29	126 075,29	601 665,27	406 425,04	0,00	26 135,59	19 113,01	45 248,60	19 113,01	432 560,63	195 240,23	169 104,64	169 104,64		
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 417 677,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 628,93	0,00	4 628,93	1 413 048,31	1 414 055,34	0,00	3 566,19	0,00	3 566,19	4 628,93	1 412 992,60	3 621,90	55,71	55,71		
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	270 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 424,00	157 581,08	0,00	11 809,17	0,00	11 809,17	0,00	169 390,25	112 842,92	101 033,75	101 033,75		
7)	Urządzenia techniczne	1 668 071,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 668 071,32	1 587 782,05	0,00	48 218,62	0,00	48 218,62	0,00	1 636 000,67	80 289,27	32 070,65	32 070,65		
8)	Środki transportu	1 382 946,09	0,00	995 891,90	0,00	995 891,90	0,00	0,00	0,00	0,00	2 378 837,99	1 382 626,09	0,00	320,00	0,00	320,00	0,00	1 382 946,09	320,00	995 891,90	995 891,90		
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wypożaczenie, gdzie indziej nieklasyfikowane	267 196,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 196,65	230 648,44	0,00	17 435,04	0,00	17 435,04	0,00	248 083,48	36 548,21	19 113,17	19 113,17		
3.	TRWAŁE (KONTO 013)	3 469 815,20	0,00	479 075,66	0,00	479 075,66	0,00	97 258,21	188 118,43	285 376,64	3 663 514,22	3 469 815,20	0,00	479 075,66	0,00	479 075,66	285 376,64	3 663 514,22	0,00	0,00	0,00		
4.	ZBIORY BIBLIOTECZNE (KONTO 014)	266 265,49	0,00	77 489,97	0,00	77 489,97	0,00	11 526,99	0,00	11 526,99	332 228,47	266 265,49	0,00	77 489,97	0,00	77 489,97	11 526,99	332 228,47	0,00	0,00	0,00		
	RAZEM	54 874 859,22	0,00	16 781 309,86	0,00	16 781 309,86	0,00	113 414,13	6 483 092,71	6 596 506,84	65 059 662,24	26 963 281,86	0,00	2 282 186,58	122 777,59	2 404 964,17	357 203,02	29 011 043,01	27 911 577,36	36 048 619,23	36 048 619,23		

GMINA DRAGACZ

Dragacz 7A

86-134 DRAGACZ

NIP 5591005404, Regon 092350990

SKARBNIA GMINY
*Lidia Piechocińska*WÓJT GMINY
mgr Dorota Krawczon

Załącznik 2 - Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	odszkodowanie	15 300,00				15 300,00
2.	odsetki	6 484,46	1 068,07			7 552,53
3.	czynsze	427 722,02	46 833,15		33 069,03	441 486,14
4.	odsetki	191 681,43	17 576,93			209 258,36
5.	podatki	18 095,56	14 238,75	1 845,90	1 961,13	28 527,28
6.	odsetki	128 483,32	31 047,06	65 739,00		93 791,38
7.	odpady	0,00	5 045,25			5 045,25
8.	odsetki	8 575,00	6 002,00			14 577,00
9.	woda	15 209,45	1 321,69		186,46	16 344,68
10.	odsetki	12 328,10	4 095,90			16 424,00
11.	ścieki	11 054,43	1 998,58		313,58	12 739,43
12.	odsetki	5 244,58	3 554,71			8 799,29
13.	Fundusz Alimentacyjny i zaliczki alimentacyjne	2 467 216,71	183 718,03			2 650 934,74
14.	Fundusz Alimentacyjny i zaliczki alimentacyjne - odsetki	786 312,55	109 532,00			895 844,55
15.	Fundusz Alimentacyjny - świadczenia nienależnie pobrane	9 783,28				9 783,28
16.	Fundusz Alimentacyjny - świadczenia nienależnie pobrane - odsetki	3 950,19	684,83			4 635,02
Razem:		4 107 441,08	426 716,95	67 584,90	35 530,20	4 431 042,93

GMINA DRAGACZ
 Dragacz 7A
 86-134 DRAGACZ
 NIP 5591005404, Regon 092350990

SKARBNIK GMINY
Lidia Piechocińska

WÓJT GMINY
mgr Dorota Krezymon

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)	4 431 042,96
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

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.25

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Lidia Maria Piechocińska
(główny księgowy)

2019.04.25
rok mies. dzień

Dorota Krystyna Krezymon
(kierownik jednostki)