


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Wyszogród 09-450 Wyszogród Numer identyfikacyjny REGON 000528474		BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina i Miasto Wyszogród Wysłać bez pisma przewodniego 97A8BD19B02263F9 
---	--	---	--

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	39 788 491,94	40 514 644,94	A Fundusz	39 069 210,90	39 890 799,88
A.I Wartości niematerialne i prawne	43 067,25	21 605,88	A.I Fundusz jednostki	21 479 889,45	23 102 477,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	28 587 090,49	29 315 850,46	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 589 321,45	16 788 322,40
A.II.1 Środki trwałe	28 550 750,50	29 273 510,47	A.II.1 Zysk netto (+)	17 589 321,45	16 788 322,40
A.II.1.1 Grunty	4 977 066,61	6 104 879,61	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	1 558 821,00	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	22 909 903,41	22 751 153,61	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	161 092,29	117 330,17	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	441 373,07	296 989,41	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	61 315,12	3 157,67	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 293 811,30	2 122 461,83
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	36 339,99	42 339,99	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	867 677,10	677 473,23
A.III Należności długoterminowe	1 426 134,20	1 444 988,60	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	317 014,21	238 538,18
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	9 732 200,00	9 732 200,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 574,00	22 119,00
A.IV.1 Akcje i udziały	28 700,00	28 700,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	89 318,92	103 547,47
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	83 339,83	85 058,22

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

Barbara Kopańska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

97A8BD19B02263F9 Korekta nr 2

Burmistrz
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	9 703 500,00	9 703 500,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 852,81	5 285,62
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	146 001,16	151 357,20
B Aktywa obrotowe	1 574 530,26	1 498 616,77	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	204 576,17	71 567,54
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	204 576,17	71 567,54
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 426 134,20	1 444 988,60
B.II Należności krótkoterminowe	1 318 752,93	1 340 081,43			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 318 752,93	1 340 081,43			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	255 777,33	158 535,34			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	255 777,33	158 535,34			
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			

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

Barbara Kopanińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

97A8BD19B02263F9 Korekta nr 2

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	41 363 022,20	42 013 261,71	Suma pasywów	41 363 022,20	42 013 261,71

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

Barbara Kopańska

(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

97A8BD19B02263F9 Korekta nr 2

KIEROWNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat

(kierownik jednostki)

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

Barbara Kopańska

(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26


(rok, miesiąc, dzień)

97A8BD19B02263F9 Korekta nr 2

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Urząd Gminy i Miasta Wyszogród 09-450 Wyszogród			Gmina i Miasto Wyszogród	
Numer identyfikacyjny REGON 000528474			Wysłać bez pisma przewodniego 992C574D3AD93A7D 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		24 359 291,02	24 464 887,30
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		24 359 291,02	24 464 887,30
B.	Koszty działalności operacyjnej		6 337 465,42	7 253 900,63
B.I.	Amortyzacja		1 422 792,38	1 420 036,12
B.II.	Zużycie materiałów i energii		821 362,23	614 080,30
B.III.	Usługi obce		1 302 760,98	2 126 636,45
B.IV.	Podatki i opłaty		46 133,75	425 409,88
B.V.	Wynagrodzenia		1 818 495,70	2 039 849,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		366 941,21	377 959,44
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		558 979,17	205 440,50
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	6 571,65
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	37 916,68
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		18 021 825,60	17 210 986,67
D.	Pozostałe przychody operacyjne		6 756,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		6 756,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne		6 756,00	16 690,30

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz
Gminy i Miasta Wyszogród
kierownik jednostki

BeSTia

Barbara Kopańska

992C574D3AD93A7D Korekta nr 1

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	6 756,00	16 690,30
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 021 825,60	17 194 296,37
G.	Przychody finansowe	24 742,24	45 189,31
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	24 742,24	45 189,31
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	457 246,39	451 163,28
H.I.	Odsetki	457 246,39	451 163,28
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 589 321,45	16 788 322,40
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)	17 589 321,45	16 788 322,40

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

Barbara Kopaska

główny księgowy

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat

kierownik jednostki

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

Barbara Kopańska


główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Wyszogród 09-450 Wyszogród Numer identyfikacyjny REGON 000528474		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Gmina i Miasto Wyszogród Wysłać bez pisma przewodniego E6AF244C629106F4 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			26 627 224,67	21 479 889,45	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			25 694 500,86	28 077 335,55	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			16 520 274,05	17 589 321,45	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			8 002 939,53	8 042 838,05	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje			839 422,57	975 529,38	
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			331 864,71	0,00	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00	
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00	
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00	
I.1.10. Inne zwiększenia			0,00	1 469 646,67	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			30 841 836,08	26 454 747,52	
I.2.1. Strata za rok ubiegły			0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			23 160 165,33	23 217 694,28	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			2 483 752,65	1 532 174,55	
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			447 501,58	475 641,33	
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			4 750 416,52	1 229 237,36	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			21 479 889,45	23 102 477,48	

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród
główny księgowy
Barbara Kopańska

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz
Gminy i Miasta Wyszogród
Iwona Gortat
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 589 321,45	16 788 322,40
III.1.	zysk netto (+)	17 589 321,45	16 788 322,40
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	39 069 210,90	39 890 799,88

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

Barbara Kopańska

główny księgowy

2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat

kierownik jednostki

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

Barbara Kopańska

główny księgowy


2019-04-26

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta Wyszogród 09-450 Wyszogród	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina i Miasto Wyszogród
Numer identyfikacyjny REGON 000528474		E82A22272FA27A7F 

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)	16 690,30
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

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

(główny księgowy)
Barbara Kopuńska

2019.01.29
rok mies. dzień

Burmistrz
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK
Gminy i Miasta Wyszogród

(główny księgowy)

Barbara Kopańska

2019.01.29

rok mies. dzień

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

I.1. Nazwa jednostki – Urząd Gminy i Miasto Wyszogród

I.2. Siedziba – Wyszogród

I.3. Adres – Rębowska 37.

I.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Urząd Gminy jest jednostką organizacyjną, która zapewnia wykonywanie zadań wynikających ze sprawowania przez Burmistrza funkcji organu wykonawczego Gminy. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek organizacyjnych wchodzących w skład jednostki samorządu terytorialnego

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej).
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy).
- c) Zestawienia zmian w funduszu

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a) założowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,

- przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
- b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
- c) opis systemu komputerowego,
- d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) należności krótkoterminowe,
- c) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe to zaciągnięty kredyt w Banku spółdzielczym w Płocku, wyemitowane obligacje komunalne, oraz zobowiązanie finansowe wobec Clima HITSp. z o.o.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFSS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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

Tab.1. Środki Trwałe

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	przychody	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	44 370 131,73	0,00	2 561 739,72	0,00	0,00	0,00	506 863,94	0,00	0,00	46 425 007,51
1.1.	Grunty	4 977 066,61	0,00	1517718,00	0,00	0,00	0,00	389905,00	0,00	0,00	6 104 879,61
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 946 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388175,00	0,00	0,00	1558821,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 260 914,68		1 044 021,72				116958,94			37 187 977,46
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	465 074,99						0			465 074,99
1.4.	Środki transportu	1 729 741,06									1 729 741,06
1.5.	Inne środki trwałe	937 334,39									937 334,39
2.	013	909.913,91		69.718,42				1.860,67			977.771,66
SUMA		45.280.045,64	0,00	2.631.458,14	0,00	0,00	0,00	508.724,61	0,00	0,00	47.402.779,17

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

Lp.	Specyfikacja	Wart. początkowa - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	127 940,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 940,72
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego										
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

Lp.	Specyfikacja	17 Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIJSZENIA UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	15 819 381,23	1 398 574,75	0,00	0,00	0,00	0,00	66 458,94	0,00	0,00	17 151 497,04
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	13 351 011,27	1 152 271,52	0,00	0,00	0,00	0,00	66 458,94			14 436 823,85
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	303 982,70	43 762,12								347 744,82
1.4.	Umorzenie środków transportu	1 288 367,99	144 383,66								1 432 751,65
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	876 019,27	58 157,45								934 176,72
2.	013	909.913,91	69.718,42					1.860,67			977.771,66

3.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	84 873,47	21 461,37								106 334,84
SUMA		16.814.168,61	1.489754,54	0,00	0,00	0,00	0,00	68.319,61	0,00	0,00	18.235.603,54

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	28 550 750,50	29 273 510,47
1.1.	Grunty	4 977 066,61	6 104 879,61
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 946 996,00	1 558 821,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 909 903,41	22 751 153,61
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	161 092,29	117 330,17
1.4.	Środki transportu	441 373,07	296 989,41
1.5.	Inne środki trwałe	61 315,12	3 157,67
2.	2013	0	0
3.	Wartości niematerialne i prawne	43 067,25	21 605,88
SUMA		28 593 817,75	29 295 116,35

1.2. Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Gmina nie 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.

Nie dotyczy

Tab. 5 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		0	0	0	0	0

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tab. 7 – grunty użytkowane wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
		10,26 ha 1 946 996,00		- 083 388 175	9,43 ha 1 558 821
SUMA		0	0	0	0

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych,

Tab. 9 – Stan papierów wartościowych – 9 732 200,00 zł

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN na koniec roku obrotowego (3+4+5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 6 - Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

Lp.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr.
1.	Należności JST i BP				
1.1.	Należności długoterminowe				
1.1.1.					
1.1.2.					
1.1.3.					
1.1.4.					

1.2.	Należności krótkoterminowe				
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)				
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)				
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)				
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)				
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług				
1.2.6.	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń		0,00		
1.2.8.	Inne należności	0,00	16 690,30		16 690,30
SUMA		0	0	0	0

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Nie dotyczy

Tab. 7 – Rezerwy na zobowiązania

Lp.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:					

1.1.	na sprawy sądowe					
1.2.	na koszty likwidacji szkód					
1.3.	na kary					
1.4.	inne					
SUMA		0	0	0		0

- 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
- B) powyżej 3 do 5 lat
- C) powyżej 5 lat

Tab.10 – zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe	9 673 724,00	342 045,00	1 570 980,00	7 760 699,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	209 840,72	209 840,72		
3.	Pozostałe zobowiązania	6 639,22	6 639,22		
SUMA		0	0	0	0

- 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, 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 między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Nie dotyczy

1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze – 2 233 673,04

Tab.11 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	
2.	nagrody jubileuszowe	
3.	świadczenia urlopowe	
4.	inne	
SUMA		0

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

II.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dotyczy

II.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Kwota – 42 339,99 zł

- II.3. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy.

- II.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

- II.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 i Miasta Wyszogród

Barbara Kopańska

.....
(główny księgowy)

29.03.2019 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Gminy i Miasta Wyszogród

Iwona Gortat

.....
(kierownik jednostki)