

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Nowinka Nowinka 33 16-304 Nowinka 16-304 Nowinka	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: Gmina Nowinka
		Wysłać bez pisma przewodniego 9F53CB2629114B0C 
Numer identyfikacyjny REGON 000536798	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
A Aktywa trwałe	34 442 893,62	32 351 753,44	A Fundusz	34 469 878,67	32 400 948,76
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 871,72	6 519,56	A.I Fundusz jednostki	29 055 640,03	27 239 224,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	34 411 521,90	32 323 733,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 414 238,64	5 161 723,87
A.II.1 Środki trwałe	34 104 762,16	32 055 804,07	A.II.1 Zysk netto (+)	5 414 238,64	5 161 723,87
A.II.1.1 Grunty	238 642,10	238 642,10	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	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	33 167 035,68	31 329 841,81	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	672 001,39	445 742,46	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	16 723,41	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	10 359,58	41 577,70	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	124 240,68	174 863,69
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	306 759,74	267 929,81	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	124 240,68	174 863,69
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	9 001,08	25 141,47
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	21 500,00	21 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	114,65	172,95
A.IV.1 Akcje i udziały	21 500,00	21 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	16 812,07	19 529,75
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	87 176,25	101 419,02

Z up. skarbnika Renata Sołtys
(główny księgowy)

2019-05-08

(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Strękowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

9F53CB2629114B0C Korekta nr 1

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	9 536,95	16 241,01
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	8 998,08
B Aktywa obrotowe	151 225,73	224 059,01	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	10 623,45	18 084,84	D.II.8 Fundusze specjalne	1 599,68	3 361,41
B.I.1 Materiały	10 623,45	18 084,84	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 599,68	3 361,41
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	139 002,60	193 614,68			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	53 540,11	71 061,73			
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	85 462,49	122 552,95			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 599,68	12 359,49			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 599,68	12 359,49			
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			

Z up. skarbnika Renata Sołtys
(główny księgowy)

2019-05-08
(rok, miesiąc, dzień)

Teresa Strękowska
(kierownik jednostki)

BeSTia

9F53CB2629114B0C Korekta nr 1

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	34 594 119,35	32 575 812,45	Suma pasywów	34 594 119,35	32 575 812,45

Z up. skarbnika Renata Sołtys
(główny księgowy)

BeSTia

2019-05-08

(rok, miesiąc, dzień)

9F53CB2629114B0C Korekta nr 1

Teresa Strękowska
(kierownik jednostki)

Z up. skarbnika Renata Sołtys
(główny księgowy)

BeSTia


2019-05-08

(rok, miesiąc, dzień)

9F53CB2629114B0C Korekta nr 1

Teresa Strękowska

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Nowinka Nowinka 33 16-304 Nowinka 16-304 Nowinka Numer identyfikacyjny REGON 000536798		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Gmina Nowinka Wysłać bez pisma przewodniego 77A847A390189090 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			12 092 960,70	12 516 025,95
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			12 092 960,70	12 516 025,95
B.	Koszty działalności operacyjnej			6 450 442,41	7 227 955,97
B.I.	Amortyzacja			2 832 138,80	2 721 217,75
B.II.	Zużycie materiałów i energii			312 327,24	427 572,39
B.III.	Usługi obce			1 147 844,80	1 850 586,15
B.IV.	Podatki i opłaty			5 739,00	7 977,00
B.V.	Wynagrodzenia			1 406 240,01	1 478 974,32
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			299 646,92	300 256,52
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			446 505,64	441 371,84
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia			0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			5 642 518,29	5 288 069,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne			6 670,39	141 117,29
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			6 670,39	141 117,29
E.	Pozostałe koszty operacyjne			9 457,75	7 975,00

Z up. skarbnika Renata Sołtys
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

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	9 457,75	7 975,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 639 730,93	5 421 212,27
G.	Przychody finansowe	32 740,87	22 456,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	32 740,87	22 456,57
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	258 233,16	281 944,97
H.I.	Odsetki	258 233,16	281 944,97
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 414 238,64	5 161 723,87
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)	5 414 238,64	5 161 723,87

Z up. skarbnika Renata Sołtys
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

Z up. skarbnika Renata Sołtys
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Nowinka Nowinka 33 16-304 Nowinka 16-304 Nowinka	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Nowinka	
Numer identyfikacyjny REGON 000536798		Wysłać bez pisma przewodniego 8A4229C2831C7E22 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		32 339 533,76	29 055 640,03
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		10 092 586,30	11 845 476,60
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		4 767 265,53	5 414 238,64
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		4 710 818,73	5 780 930,39
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		543 746,68	650 307,57
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		70 755,36	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	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	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		13 376 480,03	13 661 891,74
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		12 103 945,24	12 611 393,71
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		1 272 534,79	1 050 498,03
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		0,00	0,00
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		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		29 055 640,03	27 239 224,89

Z up. skarbnika Renata Sołtys
główny księgowy

2019-05-08
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 414 238,64	5 161 723,87
III.1.	zysk netto (+)	5 414 238,64	5 161 723,87
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	34 469 878,67	32 400 948,76

Z up. skarbnika Renata Sołtys
główny księgowy

2019-05-08
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Z up. skarbnika Renata Sołtys
główny księgowy

2019-05-08
rok, miesiąc, dzień

Teresa Strękowska
kierownik jednostki

**INFORMACJA DODATKOWA
URZĘDU GMINY NOWINKA**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Nowinka
1.2	siedzibę jednostki
	Nowinka 33, 16-304 Nowinka
1.3	adres jednostki
	Nowinka 33, 16-304 Nowinka
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie jednostkowe
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Środki trwałe (konto 011) – podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Ewidencja ilościowo – wartościowa prowadzona jest w księdze środków trwałych K-207.</p> <p>Środki trwałe umarżane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy, o której mowa w § 8 ust. 1, jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego.</p> <p>2. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i równej lub wyższej od 350 zł (dolna granica ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu”. Umarżane są one w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.</p> <p>Pozostałe środki trwałe jako drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 350 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji.</p> <p>Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, aparaty telefoniczne, fotograficzne, elektronarzędzia, odkurzacze, sprzęt</p>

elektroniczny.

Materiały biurowe, środki czystości i drobne ilości materiałów na bieżące naprawy nie podlegają ewidencji ilościowej ani wartościowej. Materiały biurowe i środki czystości przekazywane są pracownikom w miarę potrzeb.

3. Nabywane wartości niematerialne i prawne (np. oprogramowanie komputerowe, itp.), ewidencjonowane są na koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne”. Wartości niematerialne i prawne podlegają ewidencji ilościowo – wartościowej. Ewidencja ilościowo – wartościowa prowadzona jest w księdze inwentarzowej pod nazwą „Ewidencja wartości niematerialnych i prawnych”.

Wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10 000,00 zł umarzane są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000,00 zł umarzane są jednorazowo w 100% ich wartości w dacie przyjęcia do użytkowania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 „Zużycie materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych księgowane jest na koncie 071 – „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, którego ewidencję analityczną stanowią tabele amortyzacyjne prowadzone ręcznie, jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego. Ponoszone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 - „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”. Do kont syntetycznych kosztów prowadzi się ewidencję analityczną według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej występujących w planie finansowym Urzędu Gminy Nowinka.

W celu zapewnienia terminowej sprawozdawczości oraz zgodności danych wykazanych w sprawozdawczości z ewidencją księgową, na kontach rozrachunków księgowane są faktury, które wpłynęły do działu księgowości jednostki do dnia 9-go, każdego miesiąca, a dotyczą przychodów lub kosztów miesiąca ubiegłego.

Zakupy dotyczące przyszłych lat: prenumerata czasopism, ubezpieczenia, licencje antywirusowe, aktualizacja oprogramowania ujmuje się w koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione, z pominięciem rozliczenia międzyokresowego kosztów, ponieważ w każdym roku w podobnej wysokości są przez jednostkę ponoszone. Rozbieżności kwot nie są istotne z punktu widzenia rzetelnego, jasnego przedstawienia sytuacji finansowej.

Zaangażowanie wydatków budżetowych roku bieżącego i przyszłych lat ujmuje się w księgach rachunkowych na bieżąco.

4. Ustalanie odpisów aktualizujących wartość należności:

- Wycenę bilansową należności przeprowadza się na dzień zakończenia roku obrotowego.
- Za przeprowadzenie bilansowej wyceny należności odpowiedzialny jest główny księgowy. W celu realizacji tego zadania główny księgowy może żądać informacji od pracowników merytorycznych o sytuacji finansowej dłużników, z którymi odpowiedzialni pracownicy merytoryczni współpracują.
- W oparciu o uzyskane informacje główny księgowy ustala odpisy aktualizujące wycenę należności, stosując zasady określone w art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.
- Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizujących, nie podlegają aktualizacji wyceny.

Wycena aktywów i pasywów.

Wycena aktywów i pasywów na dzień bilansowy określa się na podstawie ustawy o rachunkowości rozdział 4, odbywa się na w sposób następująco:

- 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości,
- 2) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy,
- 4) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności,
- 5) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej,
- 6) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

5.	inne informacje																																																																																																																																								
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																																																																																																																																								
1.																																																																																																																																									
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia																																																																																																																																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie</th> <th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zwiększenie wartości początkowej</th> <th rowspan="2">Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)</th> <th colspan="3">Zmniejszenie wartości początkowej</th> <th rowspan="2">Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)</th> <th rowspan="2">Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)</th> </tr> <tr> <th>Przychody</th> <th>przemieszczenia</th> <th></th> <th>zbycie</th> <th>Likwidacja</th> <th>inne</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> <th>9</th> <th>10</th> <th>11</th> <th>12</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Grunty</td> <td>238 642,10</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>238 642,10</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>48 365 497,11</td> <td>0</td> <td>633 262,10</td> <td>0</td> <td>633 262,10</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>48 998 759,21</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>3 599 380,59</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>3 599 380,59</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Środki transportu</td> <td>1 641 257,33</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>1 641 257,33</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>Inne środki trwałe</td> <td>79 795,68</td> <td>0</td> <td>35 645,40</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>115 441,08</td> </tr> <tr> <td>I</td> <td>Razem środki trwałe</td> <td>53 924 572,81</td> <td>0</td> <td>668 907,50</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>54 593 480,31</td> </tr> <tr> <td>II</td> <td>Wartości niematerialne i prawne (020)</td> <td>68 174,44</td> <td>0</td> <td>2 334,79</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>70 509,23</td> </tr> <tr> <td>III</td> <td>Pozostałe środki trwałe (013)</td> <td>568 042,51</td> <td>0</td> <td>178 966,99</td> <td>0</td> <td>178 966,99</td> <td>0</td> <td>1 058,58</td> <td>0</td> <td>1 58,58</td> <td>745 950,92</td> </tr> </tbody> </table>											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 początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)	Przychody	przemieszczenia		zbycie	Likwidacja	inne	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1.	Grunty	238 642,10	0	0	0	0	0	0	0	0	238 642,10	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 365 497,11	0	633 262,10	0	633 262,10	0	0	0	0	48 998 759,21	3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 599 380,59	0	0	0	0	0	0	0	0	3 599 380,59	4	Środki transportu	1 641 257,33									1 641 257,33	5	Inne środki trwałe	79 795,68	0	35 645,40	0	0	0	0	0	0	115 441,08	I	Razem środki trwałe	53 924 572,81	0	668 907,50	0	0	0	0	0	0	54 593 480,31	II	Wartości niematerialne i prawne (020)	68 174,44	0	2 334,79	0	0	0	0	0	0	70 509,23	III	Pozostałe środki trwałe (013)	568 042,51	0	178 966,99	0	178 966,99	0	1 058,58	0	1 58,58	745 950,92
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 początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)																																																																																																																														
			Przychody	przemieszczenia			zbycie	Likwidacja	inne																																																																																																																																
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12																																																																																																																														
1.	Grunty	238 642,10	0	0	0	0	0	0	0	0	238 642,10																																																																																																																														
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 365 497,11	0	633 262,10	0	633 262,10	0	0	0	0	48 998 759,21																																																																																																																														
3	Urządzenia techniczne i maszyny	3 599 380,59	0	0	0	0	0	0	0	0	3 599 380,59																																																																																																																														
4	Środki transportu	1 641 257,33									1 641 257,33																																																																																																																														
5	Inne środki trwałe	79 795,68	0	35 645,40	0	0	0	0	0	0	115 441,08																																																																																																																														
I	Razem środki trwałe	53 924 572,81	0	668 907,50	0	0	0	0	0	0	54 593 480,31																																																																																																																														
II	Wartości niematerialne i prawne (020)	68 174,44	0	2 334,79	0	0	0	0	0	0	70 509,23																																																																																																																														
III	Pozostałe środki trwałe (013)	568 042,51	0	178 966,99	0	178 966,99	0	1 058,58	0	1 58,58	745 950,92																																																																																																																														

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0	0	0	0	0	0	0	238 642,10	238 642,10
15 198 461,43	0	2 470 455,97	0	2 470 455,97	0	17 668 917,40	33 167 035,68	31 329 841,81
2 927 379,20	0	226 258,93	0	226 258,93	0	3 153 638,13	667 001,39	445 742,46
1 624 533,92		16 723,41		16 723,41		1 641 257,33	16 723,41	0,00
69 436,10	0	4 427,28	0	4 427,28	0	73 863,38	10 359,58	41 577,70
19 819 810,65	0	2 717 865,59	0	2 717 865,59	0	22 537 676,24	34 104 762,16	32 055 804,07
6 889,09	0	3 352,16	0	3 352,16	0	10 241,25	9 871,72	6 519,56
568 042,51	0	178 966,99	0	178 966,99	1 058,58	745 950,92	0	0

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

Nie dotyczy

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 wieczysto

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany 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 100	Powierzchnia (ha) 0,0536	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
2	Działka Nr 103	Powierzchnia (ha) 0,0536	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
3	Działka Nr 116	Powierzchnia (ha) 0,0424	16 600,00	0,00	0,00	16 600,00
4.	Działka Nr 132	Powierzchnia (ha) 0,0677	26 520,00	0,00	0,00	26 520,00
	Razem		85 120,00	0,00	0,00	85 120,00

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa według KŚT</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Urządzenia techniczne i maszyny</td> <td>31 934,65</td> <td></td> <td></td> <td>31 934,65</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td> <td>308 623,78</td> <td></td> <td></td> <td>308 623,78</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	1.	Urządzenia techniczne i maszyny	31 934,65			31 934,65	2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	308 623,78			308 623,78																										
Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)																																																					
			zwiększenia	zmniejszenia																																																						
1	2	3	4	5	6																																																					
1.	Urządzenia techniczne i maszyny	31 934,65			31 934,65																																																					
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	308 623,78			308 623,78																																																					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																									
	<ol style="list-style-type: none"> 10 akcji po 100,00 zł wartość 1 000,00 zł (MUNICIPIUM) 2 akcje po 10 000,00 zł wartość 20 000,00 zł (Wodociągi Podlaskie) 1 udział wartość 500,00 zł (BIOM) 																																																									
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)																																																									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązane</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Należności podatkowe</td> <td>44 037,47</td> <td>7 975,00</td> <td></td> <td></td> <td>52 012,47</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Odsetki podatkowe</td> <td>5 018,00</td> <td>10 121,00</td> <td></td> <td></td> <td>15 139,00</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>Należności czynszowe</td> <td>21 302,71</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>21 302,71</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>Odsetki czynszowe</td> <td>15 137,79</td> <td>2 214,38</td> <td></td> <td></td> <td>17 352,17</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>85 495,97</td> <td>20 310,38</td> <td></td> <td></td> <td>105 806,35</td> </tr> </tbody> </table>						Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane	1	2	3	4	5	6	7	1.	Należności podatkowe	44 037,47	7 975,00			52 012,47	2.	Odsetki podatkowe	5 018,00	10 121,00			15 139,00	3	Należności czynszowe	21 302,71				21 302,71	4	Odsetki czynszowe	15 137,79	2 214,38			17 352,17		Razem	85 495,97	20 310,38			105 806,35
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																																				
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązane																																																					
1	2	3	4	5	6	7																																																				
1.	Należności podatkowe	44 037,47	7 975,00			52 012,47																																																				
2.	Odsetki podatkowe	5 018,00	10 121,00			15 139,00																																																				
3	Należności czynszowe	21 302,71				21 302,71																																																				
4	Odsetki czynszowe	15 137,79	2 214,38			17 352,17																																																				
	Razem	85 495,97	20 310,38			105 806,35																																																				
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																																																									
	Nie dotyczy																																																									
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																									

	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Zobowiązanie z tytułu zaciągniętej pożyczki z budżetu państwa 7 884 800,00 zł
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<p>Weksle In blanco:</p> <p>9 820 000,00 zł – Pożyczka z budżetu państwa</p> <p>45 792,00 zł – Projekt „Zakup wyposażenia do skateparku wraz z zagospodarowaniem terenu w m. Nowinka”</p> <p>60 645,00 zł - Projekt „Zagospodarowanie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego nad j. Blizno”</p> <p>133 379,00 zł – Projekt „Budowa sieci oświetlenia ulicznego w m. Ateny”</p> <p>119 109,00 zł – Projekt „Przebudowa chodnika oraz odnowa skweru w m. Nowinka</p> <p>Razem 10 178 925,00 zł</p>
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze łącznie z wynagrodzeniami i innymi świadczeniami z ubezpieczenia społecznego
	1 779 230,84 zł
1.16.	inne informacje

	Nie dotyczy
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
	630 077,57 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	6 400,00 zł darowizna
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

Z up. Skarbnika
mgr Grażyna Citkowska
inspektor
(główny księgowy)

2019-03-28
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Nowinka
Teresa Sitkowska
(kierownik jednostki)