


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Stepnicy ul. Kościuszki 4 72-112 Stepnica	BILANS jednostki budżetowej	Adresat: STEPNICA
		Wysłać bez pisma przewodniego C66BFD03A7F64333 
Numer identyfikacyjny REGON 000544220	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	111 586 251,26	125 642 065,29	A Fundusz	117 578 482,85	131 538 684,08
A.I Wartości niematerialne i prawne	4 136,05	2 676,49	A.I Fundusz jednostki	102 074 904,72	117 891 712,07
Rzeczowe aktywa trwałe	111 465 546,12	125 537 680,16	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 503 578,13	13 646 972,01
A.II.1 Środki trwałe	110 752 481,55	124 689 354,98	A.II.1 Zysk netto (+)	15 503 578,13	13 646 972,01
A.II.1.1 Grunty	7 189 920,67	22 167 223,93	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	6 133 050,42	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	101 799 850,23	101 166 720,49	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	604 658,31	498 520,30	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	945 160,81	733 315,17	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	212 891,53	123 575,09	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 545 191,25	3 996 030,13
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	713 064,57	848 325,18	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	768 158,69	723 882,12
A.III Należności długoterminowe	110 561,09	95 700,64	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	127 943,24	152 127,76
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	6 008,00	6 008,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 978,77	4 001,23
A.IV.1 Akcje i udziały	6 008,00	6 008,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 223,16	25 982,54
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 856,00	141 134,33

Grażyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	7,05	2 439,29
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	454 768,32	389 193,17
B Aktywa obrotowe	10 537 422,84	9 892 648,92	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	15 150,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	13 232,15	9 003,80
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	13 232,15	9 003,80
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	3 777 032,56	3 272 148,01
B.II Należności krótkoterminowe	10 075 606,01	9 885 237,38			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	62 666,41	11 036,17			
B.II.2 Należności od budżetów	2 672 622,49	2 868 267,46			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,16	0,17			
B.II.4 Pozostałe należności	7 340 316,95	7 005 933,58			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	461 816,83	7 411,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	461 154,85	7 411,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	661,98	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			

Grażyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

SJO BeSTia

C66BFD03A7F64333

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	122 123 674,10	135 534 714,21	Suma pasywów	122 123 674,10	135 534 714,21

 Grażyna Atraszkiewicz
 (główny księgowy)

 2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 C66BFD03A7F64333

 Andrzej Wyganowski
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Grażyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)

SJO BeSTia

2019-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

C66BFD03A7F64333

Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Stepnicy ul. Kościuszki 4 72-112 Stepnica Numer identyfikacyjny REGON 000544220		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: STEPNICA Wysłać bez pisma przewodniego 6CC5B63173E67CC5 
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	24 734 433,06	24 003 064,00
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	135 811,16	25 479,43
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	24 598 621,90	23 977 584,57
B.	Koszty działalności operacyjnej	9 230 854,93	10 157 291,38
B.I.	Amortyzacja	4 386 661,97	5 023 377,77
B.II.	Zużycie materiałów i energii	508 342,34	531 045,48
B.III.	Usługi obce	1 496 864,62	1 602 076,24
B.IV.	Podatki i opłaty	315 030,34	346 971,52
B.V.	Wynagrodzenia	1 938 231,87	2 001 389,62
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	389 799,10	408 774,66
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	184 819,55	230 017,13
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	11 105,14	13 638,96
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	15 503 578,13	13 845 772,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	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	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	198 800,61

Grażyna Atraszkiewicz
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wyganowski
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	0,00	198 800,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 503 578,13	13 646 972,01
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	0,00	0,00
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki	0,00	0,00
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 503 578,13	13 646 972,01
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)	15 503 578,13	13 646 972,01

Grażyna Atraszkiewicz
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Wyganowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Grażyna Atraszkiewicz
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wyganowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Stepnicy ul. Kościuszki 4 72-112 Stepnica		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: STEPNICA	
Numer identyfikacyjny REGON 000544220			Wysłać bez pisma przewodniego D3665FE68C9BA70B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		99 883 968,18	102 074 904,72
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		0,00	0,00
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		33 839 957,62	76 053 428,75
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		15 364 388,85	15 503 578,13
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		11 435 987,49	10 436 271,10
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		5 636 441,53	3 886 191,60
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		1 319 255,07	4 296 447,81
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		83 884,68	41 930 940,11
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		31 659 968,88	45 010 316,69
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		23 984 570,75	24 002 888,00
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		5 636 441,53	3 886 191,60
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.5.	Aktualizacja wyceny 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		904 974,90	7 069 386,31
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

Grażyna Atraszkiewicz
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wyganowski
kierownik jednostki

I.2.9.	Inne zmniejszenia	1 133 981,70	10 051 850,78
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	102 074 904,72	117 891 712,07
III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 503 578,13	13 646 972,01
III.1.	zysk netto (+)	15 503 578,13	13 646 972,01
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	117 578 482,85	131 538 684,08

Grażyna Atraszkiewicz
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Wyganowski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Grażyna Atraszkiewicz
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Wyganowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta i Gminy w Stepnicy ul. Kościuszki 4 72-112 Stepnica	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: STEPNICA
Numer identyfikacyjny REGON 000544220		02387C2B9C09BED6 

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)	0,00
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grażyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)

29.03.2019
rok mies. dzień

Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Grażyna Atraszkiewicz

(główny księgowy)

29.03.2019

rok mies. dzień

Andrzej Wyganowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miasta i Gminy w Stepnicy
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. T. Kościuszki 4, 72-112 Stepnica
1.3	adres jednostki
	Ul. T. Kościuszki 4, 72-112 Stepnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacie wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje w okresie miesięcznym. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki, b) odzież roboczą, c) meble, d) pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł w momencie oddania do używania potwierdzonego wpisem do księgi inwentarzowej. 7. Nie umarza się gruntów. 8. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 100,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 100,00 – 10 000,00 zł podlegają odpisaniu bezpośrednio w koszty działalności w momencie przekazania ich do użytkowania i ewidencjonowane są na koncie 013 jako pozostałe środki trwale, – powyżej 10 000,00 zł, podlegają amortyzacji wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ewidencjonowane są na koncie 011. 9. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) i wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych i odpisów z tytułu trwałej utraty wartości ustalonych na dzień bilansowy. 10. Wartość odpisów aktualizujących wycenę należności ustala się na dzień zakończenia roku obrotowego według zasad określonych w przepisach art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości. W zakresie następujących należności stosuje się podział na okresy zalegania z płatnością: <ol style="list-style-type: none"> a) z tytułu podatku rolnego, leśnego, podatku od nieruchomości: <ul style="list-style-type: none"> • do 3 miesięcy bez odpisu aktualizującego • powyżej 3 miesięcy do 1 roku odpis aktualizujący w wysokości 50% należności • powyżej 1 roku odpis aktualizujący w wysokości 100% należności b) w zakresie pozostałych należności: <ul style="list-style-type: none"> • do 3 miesięcy bez odpisu aktualizującego • powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy odpis aktualizujący w wysokości 50% należności • powyżej 6 miesięcy do 1 roku odpis aktualizujący w wysokości 75% należności • powyżej roku odpis aktualizujący w wysokości 100% należności

5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- informacje wg załącznika nr 2
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
	3 176 447,37 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	2 911 174,39 zł
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
	- informacje wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	50 udziałów łączna wartość 5 000,00 zł, 10 akcji serii B i 14 akcji serii E łączna wartość 1008,00 zł
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)
	- informacje wg załącznika nr 4
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Rezerwa ogólna – stan na początek roku 280 000,00 zł, zmniejszenie (rozwiązanie) 198 800,61 zł, stan na koniec roku 81 199,39 zł Rezerwy celowe: 1. na zarządzanie kryzysowe stan na początek i na koniec roku - 65 000,00 zł 2. na zadania związane z realizowaniem programów finansowanych z UE – stan na początek roku 550 000,00 zł, zmniejszenie (planu) 550 000,00 zł, stan na koniec roku 0,00 zł.
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
	- informacje wg załącznika nr 5
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg załącznika nr 5
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie 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
	0,00 zł
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
	- informacje wg załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	0,00 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami 0,00 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg załącznika nr 8
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
	- informacje wg załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg załącznika nr 10
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT – 0,00 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> - informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, - zmiany w polityce rachunkowości, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), -

Grażyna Atraszkiewicz

2019.03.29

Andrzej Wyganowski

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	nie dotyczy
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	nie dotyczy
		metodą praw własności	nie dotyczy
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny /wartości rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia, ceny zakupu lub kosztów wytworzenia	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, pomniejszona o odpisy aktualizujące,	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty,	
	- przy czym zobowiązania finansowe	regulowane aktywami finansowymi innymi niż środki pieniężne lub w drodze wymiany na instrumenty finansowe-wartość godziwa,	
10	Rezerwy	wartość uzasadniona, wiarygodnie oszacowana,	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)			Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umożenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie ¹⁾	7	8	9	10	11	12	13			14	15	16	17	18	19
1			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19		
1	Wartości niematerialne i prawne	7 297,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 297,80	3 161,75	1 459,56	0,00	4 621,31	4 136,05	2 676,49		
2	Środki trwałe:	147 115 977,33	0,00	33 205 946,59	263 802,35	33 469 646,94	0,00	0,00	2 765 105,28	13 385 183,26	16 150 288,54	164 435 337,73	36 383 495,78	5 113 538,24	1 731 051,37	39 745 982,75	110 752 481,35	124 689 354,98		
Grupa 0	Grunt	7 189 920,87	0,00	20 528 741,18	0,00	20 528 741,18	0,00	0,00	0,00	5 551 437,92	5 551 437,92	22 167 223,93	0,00	0,00	0,00	0,00	7 189 920,87	22 167 223,93		
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	40 836 194,78	0,00	1 312 772,46	263 802,35	1 576 574,81	0,00	0,00	0,00	7 833 746,34	7 833 746,34	34 579 014,35	4 468 632,03	725 534,29	764 359,03	4 429 807,29	36 367 552,75	30 149 206,96		
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	89 972 901,20	0,00	11 267 768,96	0,00	11 267 768,96	0,00	0,00	2 713 455,78	0,00	2 713 455,78	98 427 254,40	24 440 603,72	3 835 829,49	966 692,34	27 409 740,87	65 432 287,48	71 017 513,53		
Grupa 3	Kelty i maszyny energetyczne	53 567,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 567,35	43 429,21	1 986,00	0,00	45 415,21	10 238,34	8 252,34		
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	4 319 613,48	0,00	13 146,43	0,00	13 146,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 332 759,91	4 264 694,10	9 983,64	0,00	4 274 677,74	54 919,38	58 082,17		
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	31 530,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 530,01	13 186,55	4 414,20	0,00	17 539,75	16 344,46	13 930,28		
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 154 508,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 154 508,24	633 352,11	102 900,60	0,00	736 252,71	521 156,73	418 255,53		
Grupa 7	Środki transportu	2 917 610,34	0,00	83 397,54	0,00	83 397,54	0,00	0,00	51 669,50	0,00	51 669,50	2 949 338,38	1 872 449,53	249 573,68	0,00	2 216 023,21	945 160,81	733 315,17		
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt i narzędzia mieszkalniokomunalne	740 041,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 041,06	527 149,53	89 316,44	0,00	616 465,97	212 891,53	123 375,09		
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Stepnica

Grażyna Atraszkiewicz
(główny Księgowy)29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)Andrzej Wyganowski
(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3			6
1	Grupa 0 Grunty	21 023 394,46	0,00	0,00	21 023 394,46
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kociołki i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	29 040,22	0,00	0,00	29 040,22
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	97 425,60	0,00	0,00	97 425,60
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Grazyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	3 666 471,47	233 525,46	723 549,56	3 176 447,37
-	należność główna	2 597 221,82	188 512,13	496 216,63	2 289 517,32
-	odsetki	1 069 249,65	45 013,33	227 332,93	886 930,05
2	dochodzone na drodze sądowej	1 232 420,36	26 167,73	8 172,87	1 250 415,22
-	należność główna	979 207,05	21 127,52	7 100,86	993 233,71
-	odsetki	253 213,31	5 040,21	1 072,01	257 181,51
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	158 397,24	3 294,44	438,85	161 252,83
-	należność główna	31 545,31	1 235,73	67,02	32 714,02
-	odsetki	126 851,93	2 058,71	371,83	128 538,81
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Grażyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
		3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	127 592,89	152 127,76	0,00	0,00	0,00	152 127,76
3	Zobowiązania wobec budżetów	1 978,77	4 001,23	0,00	0,00	0,00	4 001,23
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 223,16	25 982,54	0,00	0,00	0,00	25 982,54
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	130 856,00	141 134,33	0,00	0,00	0,00	141 134,33
6	Pozostałe zobowiązania	7,01	2 439,29	0,00	0,00	0,00	2 439,29
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	454 768,32	37 467,85	37 351,51	20 103,46	294 270,35	389 193,17
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	739 426,15	363 153,00	37 351,51	20 103,46	294 270,35	714 878,32

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Grażyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
		3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - koszty uruchomienia nowej produkcji - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - inne	0,00	0,00
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - ujemna wartość firmy - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych - inne (odpisy aktualizujące należności, sprzedaż mieszkań, wieczyste użytkowanie, opłaty adiacenckie, remont dachu)	3 777 032,56	5 079 260,94
		0,00	0,00
		0,00	1 543 310,58
		0,00	263 802,35
		3 777 032,56	3 272 148,01

Grażyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	1 766 654,60
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	372 085,33
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 246,95
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	65 686,75

Grażyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00
4	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00

Grażyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	848 325,18
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

Grażyna Atraszkiewicz
(główny księgowy)

29.03.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Wyganowski
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody		
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
2	Koszty		
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

.....
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy

✓
 Dokument podpisany przez Andrzej
 Wyganowski; Gmina Stepnica
 Data: 2019.03.29 16:30:16 CET

Podpis jest prawidłowy

✓
 Dokument podpisany przez Grażyna
 Atraszkiewicz; Gmina Stepnica
 Data: 2019.03.29 16:24:05 CET