

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY MIELNIK ul. Piaskowa 36 17-307 Mielnik pow. świątobóg, woj. podlaskie tel. 85 657 71 21 NIP 544-10-01-540 REG. 000542327 17-307 MIELNIK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: GMINA MIELNIK Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku ul. Piaskowa 36 17-307 MIELNIK NIP 544-14-36-389 REG. 050659450	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	20 912 553,26	21 249 369,07	
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	20 912 553,26	21 249 369,07	
B. Koszty działalności operacyjnej	11 016 412,76	11 189 767,83	
B.I. Amortyzacja	2 409 842,27	3 138 402,86	
B.II. Zużycie materiałów i energii	596 856,54	707 868,52	
B.III. Usługi obce	2 785 076,96	2 195 540,61	
B.IV. Podatki i opłaty	60 426,00	37 202,00	
B.V. Wynagrodzenia	1 882 609,32	2 137 170,09	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	426 274,22	482 427,51	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	257 531,35	271 072,52	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	192 659,42	221 370,35	
B.X. Pozostałe obciążenia	2 405 136,68	1 998 713,37	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	9 896 140,50	10 059 601,24	
D. Pozostałe przychody operacyjne	16 106,31	312 590,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	16 106,31	312 590,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	4,31	15 665,49	

Małgorzata Joanna Szymańska
główny księgowy
BeSTia
mgr Małgorzata J. Szymańska

2019-03-25
rok, miesiąc, dzień

Marcin Urbański
kierownik jednostki
WÓJT
dr Marcin Urbański

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	4,31	15 665,49
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 912 242,50	10 356 525,75
G.	Przychody finansowe	47 065,46	19 793,99
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	47 065,46	19 793,99
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	134 858,31	148 817,96
H.I.	Odsetki	134 858,31	148 817,96
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 824 449,65	10 227 501,78
J.	Podatek dochodowy	0,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	9 824 449,65	10 227 501,78

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Joanna Szymańska
główny księgowy

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Marcin Urbański

kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

WÓJT
dr Marcin Urbański

Strona 2 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY MIELNIK ul. Piaskowa 38, 17-307 Mielnik pow. ul. Piaskowa 38 tel. 85 657 70 03, fax 85 657 71 21 NIP 544-10-01-540 REG. 000642327 17-307 MIELNIK	<p align="center">BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p> <p align="center">sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</p>	Adresat: GMINA MIELNIK ul. Piaskowa 38 17-307 MIELNIK NIP 544-10-01-540 REG. 050659450 Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	33 949 118,84	35 852 656,19	A Fundusz	33 931 345,08	34 982 075,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	24 106 895,43	24 754 573,46
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	33 949 118,84	35 852 656,19	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 824 449,65	10 227 501,78
A.II.1 Środki trwałe	32 105 388,98	34 294 185,40	A.II.1 Zysk netto (+)	9 824 449,65	10 227 501,78
A.II.1.1 Grunty	5 252 390,27	5 252 063,37	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	619,10	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	23 621 637,96	26 396 771,83	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 142 573,13	1 397 908,72	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	198 430,61	85 010,61	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	890 357,01	1 162 430,87	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	276 017,17	1 173 493,26
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 843 729,86	1 558 470,79	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	886 000,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	276 017,17	287 493,26
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	710,64	3 858,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	6 230,00	7 929,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	25 388,86	28 047,26
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	133 242,83	140 612,18

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Joanna Szymańska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)

Marcin Urbański
(kierownik jednostki)

dr Marcin Urbański

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 317,10	5 882,21
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	55 648,17	57 356,36
B Aktywa obrotowe	258 243,41	302 912,31	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	29 674,94	45 558,54	D.II.8 Fundusze specjalne	49 479,57	43 807,67
B.I.1 Materiały	29 674,94	45 558,54	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	49 479,57	43 807,67
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	157 990,73	182 739,74			
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	151 760,73	174 810,74			
B.II.4 Pozostałe należności	6 230,00	7 929,00			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	70 577,74	74 614,03			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	70 577,74	74 614,03			
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

Małgorzata Joanna Szymańska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-25
(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Marcin Urbański
(kierownik jednostki)

WÓJT
dr Marcin Urbański

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	34 207 362,25	36 155 568,50	Suma pasywów	34 207 362,25	36 155 568,50

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata J. Szymańska

Małgorzata Joanna Szymańska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-25

(rok, miesiąc, dzień)
wersja robocza

Marcin Urbański

(kierownik jednostki)

WOJT
dr Marcin Urbański

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY MIELNIK ul. Piaskowa 38 17-307 Mielnik pow. siemiatycki, woj. podlaskie tel. 85 650 10 00 fax 85 657 71 21 NIP 544-10-01-540 REG. 000542327 17-307 MIELNIK	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: GINA MIELNIK Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku NIP 544-14-35-389 REG. 050659450	
Numer identyfikacyjny REGON		Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	27 923 042,27	24 106 895,43	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	20 923 697,41	44 584 579,38	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	7 712 833,21	9 824 449,65	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	13 208 377,10	22 543 888,55	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	12 157 732,54	
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	2 487,10	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	58 508,64	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	24 739 844,25	43 936 901,35	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	20 995 960,77	21 214 720,38	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 823 561,43	14 110 917,22	
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	920 322,05	7 725 263,75	
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	886 000,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 106 895,43	24 754 573,46	

Małgorzata Joanna Szymańska

główny księgowy

mgr Małgorzata J. Szymańska

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Marcin Urbański

kierownik jednostki

WÓJT
dr Marcin Urbański

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 824 449,65	10 227 501,78
III.1.	zysk netto (+)	9 824 449,65	10 227 501,78
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	33 931 345,08	34 982 075,24

Małgorzata Joanna Szymańska

główny księgowy

mgr Małgorzata J. Szymańska

2019-03-25

rok, miesiąc, dzień

Marcin Urbański

kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

WÓJT
dr Marcin Urbański

Strona 2 z 3

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Mielnik
1.2	siedzibę jednostki
	Mielnik
1.3	adres jednostki
	ul. Piaskowa 38, 17-307 Mielnik
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Metody wyceny aktywów i pasywów:</p> <p>Aktywa:</p> <p>Aktywa trwale:</p> <p>I. Wartości niematerialne i prawne:</p> <ul style="list-style-type: none"> – pochodzące z zakupu – według cen nabycia, – otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu – według wartości określonej w tej decyzji, – otrzymane na podstawie darowizny – według wartości wynikającej z umowy darowizny, a w przypadku jej braku, w wartości rynkowej na dzień nabycia. <p>II. Rzeczowe aktywa trwale:</p> <p>Środki trwale:</p> <p>a) pochodzące z zakupu – według ceny nabycia,</p> <p>b) stanowiące niedobory/nadwyżki ujawnione w trakcie inwentaryzacji:</p> <ul style="list-style-type: none"> – według posiadanych dokumentów, z uwzględnieniem zużycia lub według wartości godziwej w przypadku braku odpowiednich dokumentów, <p>c) pochodzące ze spadku lub darowizny – według wartości wynikającej z umowy o przekazaniu składnika aktywów trwałych lub w przypadku braku umowy – według wartości godziwej z dnia otrzymania,</p> <p>d) otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu środka trwałego,</p> <p>e) pochodzące z wymiany środka niesprawnego – w wysokości określonej w dowodzie dostawcy, z uwzględnieniem pomniejszenia o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe ustalone na dzień bilansowy, jak również odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości. Na dzień bilansowy środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem, odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>Środki trwałe umarza się metodą liniową jednorazowo na koniec roku kalendarzowego za cały rok lub na koniec miesiąca, w którym dokonano sprzedaży, zbycia, zniesienia ze stanu w wyniku zdarzenia losowego, przekazania środka trwałego.</p>

	<p>Pozostałe środki trwałe i zbiory biblioteczne są amortyzowane jednorazowo, z chwilą ich oddania do użytku, co powoduje, że mają zerową wartość bilansową.</p> <p>Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się według kosztów poniesionych w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego.</p> <p>III. Należności – wycenia się w wartości nominalnej łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość – należności wątpliwe (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b, ust. 1 ustawy o rachunkowości. Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy. Odsetki od należności, w tym również te, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału, w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.</p> <p>Należności dzielą się na należności długoterminowe, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż 1 rok od dnia bilansowego oraz należności krótkoterminowe o terminie spłaty krótszym od 1 roku od dnia bilansowego.</p> <p>Aktywa obrotowe:</p> <p>I. Zapasy – Materiały, towary wycenia się dzień bilansowy według cen zakupu.</p> <p>II. Krótkoterminowe aktywa finansowe – środki pieniężne w kasie i na rachunku wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>Pasywa:</p> <p>Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, łącznie z VAT, a na dzień bilansowy oraz na koniec każdego kwartału w wysokości wymagalnej zapłaty tzn. łącznie z wymagalnymi odsetkami.</p> <p>Wynik finansowy ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</p> <p>Ustalenie wyniku finansowego następuje poprzez przeksięgowanie w końcu roku obrotowego: Na stronę Wn konta 860 „Wynik finansowy”:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. sumy poniesionych kosztów operacyjnych – w korespondencji z grupą kont zespołu „4” 2. sumy poniesionych kosztów amortyzacji – w korespondencji z kontem 400 „Amortyzacja”. <p>Na stronę Ma konta 860 „Wynik finansowy”:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. sumy uzyskanych przychodów – w korespondencji z poszczególnymi kontami zespołu „7”. <p>Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności i realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku koszty wg rodzajów. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu dochodów, pozostałych przychodów operacyjnych i przychodów finansowych.</p>
5.	inne informacje
	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	958 990 zł					
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 wieczystie					
	Nie dotyczy					
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
	Nie dotyczy					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	Nie dotyczy					
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)					
	Podział należności	Stan należności na początek 2018 roku	Przypisy/odpisy należności w trakcie roku obrotowego	Stan należności na koniec 2018 roku	Rozwiązanie odpisu aktualizującego	Odpis aktualizujący należność
	Należności z tytułu zobowiązań pieniężnych (os. fizyczne)	0,00 zł	1 421,00 zł	1 421,00 zł	0,00 zł	1 421,00 zł
	Należności z tytułu podatku od nieruchomości (os. prawne)	0,00 zł	16 081,00 zł	16 081,00 zł	0,00 zł	16 081,00 zł
	Należności z tytułu czynszu mieszkaniowego (os. fizyczne)	0,00 zł	1 724,15 zł	1 724,15 zł	0,00 zł	1 724,15 zł
	Należności z tytułu czynszu dzierżawnego (os. prawne)	0,00 zł	5 454,63 zł	5 454,63 zł	0,00 zł	5 454,63 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	886 000 zł – rezerwa na zobowiązania wobec Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa na ewentualny zwrot aktualnej wartości pieniężnej nieruchomości przekazanej warunkowym aktem notarialnym.					
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	2 392 000 zł					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	2 652 000 zł					
c)	powyżej 5 lat					
	5 679 000 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
	81 498 zł – weksel in blanco do projektu z udziałem środków unijnych
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
	482 427,51 zł
1.16.	inne informacje
	-
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami: UG – ZGK: Sprzedaż wody – 3 549,90 zł (poz. B.II.RZS); Usługa wywozu ścieków – 4 987,59 zł (poz. B.III.RZS); Usługa wywozu szamba – 485,74 zł (poz. B.III.RZS); Inne usługi – 867 027,86 zł (poz. B.III.RZS).

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata J. Szymańska
(główny księgowy)

26. 04. 2019

(rok, miesiąc, dzień)

WOJT

dr Marcin Urbański
(kierownik jednostki)