


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY W STUBNO Urząd Gminy Stubno NIP 795-16-85-739 REGON 000550433 37-723 Stubno	BILANS jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Stubno
		Wystać bez pisma przewodniego 565D2A7926F26B58 
Numer identyfikacyjny REGON 650900335		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 720 935,71	18 545 228,38	A Fundusz	21 565 680,34	20 461 370,46
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	16 430 579,96	15 769 926,67
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 720 935,71	18 545 228,38	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 135 100,38	4 691 443,79
A.II.1 Środki trwałe	19 287 456,64	18 067 111,65	A.II.1 Zysk netto (+)	5 135 100,38	4 691 443,79
A.II.1.1 Grunty	1 255 462,45	1 254 298,00	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	32 033,58	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	17 648 696,63	16 498 033,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	344 222,82	262 588,61	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	31 104,27	20 781,67	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	7 970,47	31 409,92	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	189 071,81	210 002,65
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	433 479,07	478 116,73	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	189 071,81	210 002,65
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21 088,96	19 511,67
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 370,15	19 020,85
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	99 114,70	101 930,79

SKARBNIK GMINY

Jolanta Sobolewska

mgr Jolanta Sobolewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

565D2A7926F26B58

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz
Danuta Kusz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	18 999,08	40 558,33
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 693,33	3 693,69
B Aktywa obrotowe	2 033 816,44	2 126 144,73	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	1 200,30	1 045,30	D.II.8 Fundusze specjalne	27 805,59	25 287,32
B.I.1 Materiały	1 200,30	1 045,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	27 805,59	25 287,32
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	2 012 538,22	2 099 968,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 404 942,33	1 428 989,96			
B.II.2 Należności od budżetów	39 292,06	525,27			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	568 303,83	670 453,19			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	20 077,92	25 131,01			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	20 077,92	25 131,01			
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

Jolanta Sobolewska

mgr Jolanta Sobolewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

565D2A7926F26B58

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz

Danuta Kusz
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	21 754 752,15	20 671 373,11	Suma pasywów	21 754 752,15	20 671 373,11

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska

Jolanta Sobolewska

(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

565D2A7926F26B58

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz

Danuta Kusz

(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgn. Jolanta Sobolewska

Jolanta Sobolewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)


565D2A7926F26B58

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz

Danuta Kusz

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY W STUBNIE Urząd Gminy Stubno 37-723 Stubno	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Stubno
Numer identyfikacyjny REGON 650900335		BC8ED8149F00877F 

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

SKARBNIK GMINY

Jolanta Sobolewska
 (główny księgowy)

2019-03-26

rok mies. dzień

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz

Danuta Kusz

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska

(główny księgowy)

2019-03-26

rok mies. dzień

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz

Danuta Kusz

(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 Stubno

I.2. **Siedziba** – Urząd Gminy Stubno

I.3. **Adres** – Stubno 69A , 37-723 Stubno

I.4. **Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Gmina Stubno jako podstawowa jednostka samorządu terytorialnego rozpoczęła swoją działalność w 1990 r. na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym. Gmina działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa zawartych w Konstytucji oraz odpowiednio w ustawach o samorządzie gminnym, finansach publicznych i innych. Gmina odpowiada za wszystkie sprawy o zasięgu lokalnym, które w zgodzie z założeniami ustawy o samorządzie gminnym mogą się przysłużyć zaspokojeniu zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy, którzy z mocy prawa tworzą wspólnotę samorządową. Celem działań podejmowanych przez gminę jest zaspokajanie konkretnych potrzeb danej wspólnoty samorządowej. W celu wykonania swych zadań gmina utworzyła jednostki organizacyjne takie jak: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Gminny Zakład Komunalny, Szkoła Podstawowa w Stubnie, Szkoła Podstawowa w Kalnikowie, oraz Gminną Placówkę Kultury.

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

3. W okresie sprawozdawczym Kierownikiem Urzędu Gminy Stubno był Wójt Janusz Słabicki. Organem stanowiącym i kontrolnym była Rada Gminy Stubno i Komisja Rewizyjna.

Sprawozdanie finansowe Urzędu Gminy Stubno 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) zakładowy 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 księgowo, zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Urzędu Gminy w Stubnie 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 używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów Urzędu Gminy wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe.

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. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają pozostałe środki trwałe których cena zakupu jednostkowego wynosi co najmniej 500,00 zł.

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 w momencie wydania do użytkowania. 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.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i funduszy 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. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS 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

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	38 572 988,22	0,00	1 099 992,83	0,00	0,00	0,00	132 577,45	0	0,00	39 540 403,60
1.1.	Grunty	1 255 462,45	0,00		0,00	0,00	0,00	1 164,45	0,00	0,00	1 254 298,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	32 033,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 033,58
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 053 408,56	0,00	1 049 915,29	0,00	0,00	0,00	59 240,00	0,00	0,00	37 044 083,85
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	902 783,62	0,00	19 677,54	0,00	0,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	915 961,16

1.4.	Srodki transportu	271 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 673,00	0,00	0,00	206 204,00
1.5.	Inne środki trwałe	57 423,01	0,00	30 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 823,01
SUMA		38 572 988,22	0,00	1 099 992,83	0,00	0,00	0,00	132 577,45	0,00	0,00	39 540 403,60

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	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	147 487,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 487,35
SUMA		147 487,35	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147 487,35

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNIP

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
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	18 404 711,93	2 174 029,92	0,00	0,00	0,00	0,00	32 691,45	0,00	0,00	20 546 050,40
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i	558 560,80	98 373,13	0,00	0,00	0,00	0,00	3 561,38	0,00	0,00	653 372,55

	maszyn										
1.4.	Umorzenie środków transportu	240 772,73	10 322,60	0,00	0,00	0,00	0,00	65 673,00	0,00	0,00	185 422,33
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	49 452,54	6 960,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 413,09
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SUMA		19 253 498,00	2 289 686,20	0,00	0,00	0,00	0,00	101 925,83	0,00	0,00	21 441 258,37

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	19 319 490,22	18 099 145,23
1.1.	Grunty	1 255 462,45	1 254 298,00
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	32 033,58	32 033,58
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 648 696,63	16 498 033,45
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	344 222,82	262 588,61
1.4.	Środki transportu	31 104,27	20 781,67
1.5.	Inne środki trwałe	7 970,47	31 409,92
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		19 319 490,22	18 099 145,23

1.4. Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym

L.p.	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.
1	Stubno działka nr 135/1 o pow. 0,0323 ha	302,52			302,52
2	Stubno działka nr 135/3 o pow. 0,0141 ha	1,63			1,63
3	Stubno działka nr 135/4 o pow. 0,0600 ha	6,93			6,93
4	Stubno działka nr 135/5 o pow. 0,4117ha	47,55			47,55
5	Stubno działka nr 136/5 o pow. 2,4100	10640,25			10640,25
6	Barycz działka nr 163/10 o pow. 0,0643ha	3897,00			3897,00
7	Barycz działka nr 172,5 o pow. 0,0167ha	1012,00			1012,00
8	Stubno działka nr 233,2 o pow. 0,4400ha	50,82			50,82
9	Stubno działka nr 233/3 o pow. 0,0600ha	6,93			6,93

1.2. 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	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.	Należności JST i BP					
1.1.	Należności długoterminowe					
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)					
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)					
1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)					
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)					
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					
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					

1.2.8.	Inne należności					
SUMA		0				

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

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.
	Rezerwy na 1. 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

Nie wystąpiły w Urzędzie Gminy Stubno.

1.3. 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				
2.	Zobowiązania wobec budżetów				
3.	Pozostałe zobowiązania				
SUMA		0	0	0	0

1.4. 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 wystąpiły w Urzędzie Gminy w Stubnie

Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie wystąpiły w Urzędzie Gminy w Stubnie

1.5. 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 wystąpiły w Urzędzie Gminy w Stubnie

1.6. 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.

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

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kalników	20 739,80	20 739,80
2	Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej oraz kolektora ciśnieniowego z pompowniami w miejscowości Kalników – etap II	31 365,00	31 365,00
	RAZEM	52 104,80	52 104,80

1.8. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

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	68 778,00
2.	nagrody jubileuszowe	35 196,00
3.	świadczenia urlopowe	0,00
4.	inne	
	SUMA	103 974,00

1.9. Inne informacje

II.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły w Urzędzie Gminy w Stubnie

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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	Różnice kursowe
1	Budowa Gimnazjum Publicznego w Stubnie	150 480,99	0	0
2	Rozbudowa istniejących stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Stubno	119 325,74	0	0
3	Budowa świetlicy wiejskiej w m-ści Nakło	44 280,00	0	0
4	Przebudowa dróg gminnych nr 116506R „Stara Szkoła- Kolonia” i nr 116507R “Stubno-SKR”	23 640,00	0	0
5	Przebudowa, rozbudowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej wraz z likwidacją ujęcia wody i oczyszczalni ścieków w Starzawie	49 200,00	0	0
6	Przebudowa zabytkowego dworu w Stubno	79 950,00	0	0
7	Wykonanie dokumentacji techniczno – projektowej na rozbudowę i przebudowę budynku Szkoły Podstawowej w Kalnikowie	11 240,00	0	0
	Ogółem	478 116,73	0	0

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

Nie wstąpiły w Urzędzie Gminy Stubnie

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

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Jolanta Sobolewska
UG STUBNO

Elektronicznie
podpisany przez
Jolanta Sobolewska;
UG STUBNO
Data: 2019.03.28
13:28:59 +01'00'


.....2019-03-26.....
(rok, miesiąc, dzień)

Danuta Kusz; UG
STUBNO

Elektronicznie
podpisany przez
Danuta Kusz; UG
STUBNO
Data: 2019.03.28
13:28:59 +01'00'

SKARBNIK GMINY
mgr Jolanta Sobolewska

ZASTĘPCA WÓJTA
Danuta Kusz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej 37-723 STUBNO Urząd Gminy NIP 795-16-85-739 Stubno REGON 000550433 37-723 Stubno		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Gmina Stubno			
Numer identyfikacyjny REGON 650900335		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego F97FBE6F1E9099B0 			
				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej				19 552 995,69		8 478 892,92	
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				19 552 995,69		8 478 892,92	
B. Koszty działalności operacyjnej				5 767 146,24		6 150 383,88	
B.I. Amortyzacja				2 188 830,15		2 350 199,42	
B.II. Zużycie materiałów i energii				226 016,66		272 060,52	
B.III. Usługi obce				1 042 407,81		1 099 444,27	
B.IV. Podatki i opłaty				1 925,00		4 299,00	
B.V. Wynagrodzenia				1 396 783,61		1 473 285,07	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników				281 062,43		293 976,43	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe				257 721,01		605 912,35	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				0,00		0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu				355 682,80		33 557,82	
B.X. Pozostałe obciążenia				16 716,77		17 649,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)				13 785 849,45		2 328 509,04	
D. Pozostałe przychody operacyjne				2 188 830,15		2 350 199,42	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0,00		0,00	
D.II. Dotacje				0,00		0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne				2 188 830,15		2 350 199,42	
E. Pozostałe koszty operacyjne				0,00		0,00	

SKARBNIK GMINY

Jolanta Sobolewska

główny księgowy

mgr Jolanta Sobolewska

BeSTia

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

F97FBE6F1E9099B0

ZASTĘPCYNA

Danuta Kusz

kierownik jednostki

Danuta Kusz

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	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	15 974 679,60	4 678 708,46
G.	Przychody finansowe	16 553,47	19 526,97
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	16 553,47	19 526,97
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	19 131,47	6 791,64
H.I.	Odsetki	19 131,47	6 791,64
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 972 101,60	4 691 443,79
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)	15 972 101,60	4 691 443,79

SKARBNIK GMINY

Jolanta Sobolewska
mgr Jolanta Sobolewska
główny księgowy

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA WOJTA

Danuta Kusz

Danuta Kusz

kierownik jednostki

BeSTia

F97FBE6F1E9099B0

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska

Jolanta Sobolewska
główny księgowy

2019-03-26


rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz

Danuta Kusz

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD GMINY W STUBNO Urząd Gminy 37-723 STUBNO NIP 795 16-85-739 Stubno REGON 000550433 37-723 Stubno		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Gmina Stubno	
Numer identyfikacyjny REGON 650900335			Wysłać bez pisma przewodniego 2BC4990E29568738 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		17 058 306,20	16 430 579,96
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		17 478 043,31	13 026 515,77
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		4 093 646,74	5 135 100,38
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		8 223 473,91	6 614 001,71
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		4 718 328,36	1 103 367,00
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		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		442 594,30	174 046,68
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		16 017 315,08	13 788 945,77
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		8 662 487,48	8 486 943,83
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		3 308 265,03	2 815 979,38
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		664 230,79	132 577,45
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		3 382 331,78	2 353 445,11
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		16 430 579,96	15 769 926,67

SKARENIA GMINY

Jolanta Sobolewska

główny księgowy

mgr Jolanta Sobolewska

2019-03-26

rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz

kierownik jednostki

BeSTia

2BC4990E29568738

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 135 100,38	4 691 443,79
III.1.	zysk netto (+)	5 135 100,38	4 691 443,79
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	21 565 680,34	20 461 370,46

SKARBNIK GMINY

mgr Jolanta Sobolewska
 Jolanta Sobolewska
 główny księgowy

2019-03-26
 rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz

Danuta Kusz
 kierownik jednostki

BeSTia

2BC4990E29568738

SKARBNIK GMINY

Jolanta Sobolewska
Jolanta Sobolewska
główny księgowy

2019-03-26
rok, miesiąc, dzień

ZASTĘPCA WÓJTA

Danuta Kusz

Danuta Kusz
kierownik jednostki