

BILANS

Adresat

jednostki budżetowej
 lub samorządowego zakładu
 budżetowego

A/A

Numer identyfikacyjny REGON

sporządzony na dzień 31.12. 20 18. r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	24 627 010,64	25 801 692,41	A. Fundusze	24 817 815,31	25 794 532,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Fundusz jednostki	2 123 520,60	-2 693 861,81
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 627 010,64	25 801 692,41	II. Wynik finansowy netto (+, -)	22 694 294,71	28 488 394,55
1. Środki trwałe	24 459 742,54	23 879 315,73	1. Zysk netto (+)	22 694 294,71	28 488 394,55
1.1. Grunty	737 474,10	922 625,76	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	172 179,27	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 278 849,30	22 643 312,60	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	296 212,78	203 708,61	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4. Środki transportu	147 206,36	109 668,76	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5. Inne środki trwałe	0,00	0,00	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	474 099,38	819 270,13
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	167 268,10	1 922 376,68	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	474 099,38	819 270,13
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	49 211,78	350 221,86
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 955,00	8 596,67
1. Akcje i udziały	0,00	0,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	163 945,64	169 124,26
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	144 113,34	172 225,17
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	917,83	2 588,51
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	55 818,38	72 862,51
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00

B. Aktywa obrotowe	664 904,05	812 110,46	8. Fundusze specjalne	56 137,41	43 651,15
I. Zapasy	13 586,09	31 511,33	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	56 137,41	43 651,15
1. Materiały	13 586,09	31 511,33	8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
II. Należności krótkoterminowe	577 642,51	699 412,29			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	38 218,79	76 996,57			
2. Należności od budżetów	57 319,00	198 733,00			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	482 104,72	423 682,72			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	73 675,45	81 186,84			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	73 675,45	81 186,84			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	25 291 914,69	26 613 802,87	Suma pasywów	25 291 914,69	26 613 802,87

SKARBNIK GMINY
mgr Barbara Podolak
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY ZARZECZE

Tomasz Bory
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy
1.2	siedzibę jednostki Zarzecze
1.3	adres jednostki Zarzecze ul. Długa 7, 37-205 Zarzecze
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej o znaczeniu lokalnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 1.01.2018r – 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Umarza się środki trwałe według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016r. z późn. zm.) , jednorazowo przez spisanie w koszty w momencie zakupu umarza się książki, odzież, meble i dywany, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne nieprzekraczające wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Nie umarza się gruntów.
5.	Inne informacje Nie dotyczy
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 Załącznik tabela 1.1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy

1.4.	wartość gruntów użytkowych wieczyste
	Nie dotyczy
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Załącznik tabela 1.5
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 wartości 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)
	Załącznik tabela 1.7
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 umowa lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	0 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	5.017.842,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	773.687,28 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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w

	bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- Nagrody jubileuszowe - 46.347,27 zł - Odprawy - 91.620,00 zł - Ekwiwalent za urlop - 11.240,56 zł
1.16.	inne informacji
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartości 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
	Stan na początek roku 167.268,10 zł Poniesione nakłady w ciągu roku + 3.079.449,52 zł Zmniejszenia - 286.360,23 zł <u>Przyjęte na stan środków trwałych - 1.037.980,71 zł</u> Stan na koniec roku 1.922.376,68 zł
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
	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

SKAŁA GMINY
mgr Barbara Podolak
Barbara Podolak
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY ZARZECZE
Tomasz Bury
(kierownik jednostki)

Pkt.1.1

Główne składniki aktywów trwałych

L.p.	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)
			inne	Przychody	przemieszczenie		4	5.	6.		
1.	2.	3.	4	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Grupa 0 - grunty	737.474,10	-	185.379,27	-	185.379,27	227,61	-	-	227,61	922.625,76
2.	Grupa 1 i 2 – budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42.317.833,31	-	1.034.280,71	-	1.034.280,71	-	-	43.758,95	43758,95	43.308.355,07
3.	Grupa 3,4,5,6,8 –urządzenia techniczne i maszyny	1.110.580,35	-	-	-	-	-	-	-	-	1.110.580,35
4.	Grupa 7- środki transportu	1.413.064,07	-	-	-	-	-	-	-	-	1.413.064,07
5.	Wartości niematerialne i prawne	8.851,60	-	-	-	-	-	-	-	-	8.851,60
6.	Pozostałe środki trwałe	851.648,34	-	349.705,46	-	349.705,46	-	97.857,10	250.960,65	348817,75	852.536,05

Barbara Podolak

(główny księgowy)

SKARBNIK MIAY
mgr Barbara Podolak

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Bury

WÓJT GMINY ZARZECZE
(kierownik jednostki)

Tomasz Bury

Pkt.1.1 c.d

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenia i 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.
-	-	-	-	-	-	-	737.474,10	922.625,76
19.038.984,01	-	1.626.058,46	-	1.626.058,46	-	20.665.042,47	23.278.849,30	22.643.312,60
814367,57	-	92.504,17	-	92.504,17	-	906.871,74	296.212,78	203.708,61
1.265.857,71	-	37.537,60	-	37.537,60	-	1.303.395,31	147.206,36	109.668,76
8.851,60	-	-	-	-	-	8.851,60	0,00	0,00
851.648,34	-	349.705,46	-	349.705,46	348.817,75	852.536,05	0,00	0,00

Barbara Podolak
SKARBNIK GMINY
 (główny księgowy)
Marta Barbara Podolak

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Bury

WÓJT GMINY ZARZĘDZĄCY
 (kierownik jednostki)

Tomasz Bury

Pkt.1.5

Środki trwałe niemortyzowane lub niemurzone

L.p.	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.	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	79.455,22	-	-	79.455,22

Pkt.1.7

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Podatkowe	-	49.152,79	-	-	49.152,79
2.	Cywilno-prawne	-	19.623,93	-	-	19.623,93
RAZEM		-	68.776,72	-	-	68.776,72

Barbara Podolak
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY ZARZECZE
Tomasz Bury
(kierownik jednostki)
Tomasz Bury

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat	
URZĄD GMINY ZARZECZE UL. DŁUGA 7 37-205 Zarzeczce pow. przeworski, woj. podkarpackie ZARZECZE NIP 794-12-64-597 REGON 000546420	sporządzone na dzień 31.12. 20 18. r.	A/A	
Numer identyfikacyjny REGON		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		-5 787 681,71	2 123 520,60
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		47 236 924,02	37 651 384,15
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		20 832 460,40	22 694 294,71
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		11 772 112,22	12 021 389,50
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		4 817 686,70	2 754 020,67
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	9 500,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		9 792 078,41	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		22 586,29	172 179,27
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		39 325 721,71	42 468 766,56
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		30 071 935,57	37 128 720,91
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		43 081,30	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		6 058 360,08	5 009 698,86
2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		3 015 449,94	43 986,56
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		41,53	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		136 853,29	286 360,23
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		2 123 520,60	-2 693 861,81
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+, -)		22 694 294,71	28 488 394,55
1. zysk netto (+)		22 694 294,71	28 488 394,55
2. strata netto (-)			
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+, -III)		24 817 815,31	25 794 532,74

SKARBNIK GMINY
mgr Barbara Podolak
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY ZARZECZE
Tomasz Bury
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat	
URZĄD GMINY ZARZECZE UL. DŁUGA 7-37-205 Zarzeczce ZARZECZE woj. podkarpackie NIP 794-12-64-597 REGON 000546420 Numer identyfikacyjny REGON	sporządzony na dzień 31.12..... 20 18. r.	A/A	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	30 125 793,18	37 188 423,26	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	30 125 793,18	37 188 423,26	
B. Koszty działalności operacyjnej	7 210 583,46	8 527 458,39	
I. Amortyzacja	1 701 382,39	1 756 100,23	
II. Zużycie materiałów i energii	1 075 506,16	1 374 682,76	
III. Usługi obce	1 250 046,78	1 596 872,81	
IV. Podatki i opłaty	79 616,42	111 258,34	
V. Wynagrodzenia	2 165 778,18	2 553 070,51	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	472 223,02	545 068,58	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	423 555,92	539 386,31	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 415,20	3 728,60	
X. Pozostałe obciążenia	36 059,39	47 290,25	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A–B)	22 915 209,72	28 660 964,87	
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	107 427,29	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	0,00	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	0,00	107 427,29	
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	69 564,72	
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	69 564,72	
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	22 915 209,72	28 698 827,44	

G. Przychody finansowe	14 087,91	21 202,34
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	14 087,91	21 202,34
III. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	235 002,92	231 635,23
I. Odsetki	235 002,92	231 635,23
II. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	22 694 294,71	28 488 394,55
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)	22 694 294,71	28 488 394,55

SKARBNIK GMINY
mgr Barbara Podalak
 (główny księgowy)

2019.03.29
 (rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY ZARZECZE
Tomasz Bury
 (kierownik jednostki)