

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Obryte Obryte 185 07-215 OBRYTE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668137		Wysłać bez pisma przewodniego 3F66F1D38496C01F 
		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	24 273 709,64	27 939 654,48	A Fundusz	23 535 929,12	27 200 568,47
A.I Wartości niematerialne i prawne	73 403,68	56 942,68	A.I Fundusz jednostki	21 806 817,37	26 444 865,10
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	24 200 305,96	27 882 711,80	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 729 111,75	755 703,37
A.II.1 Środki trwałe	23 954 940,39	27 672 246,23	A.II.1 Zysk netto (+)	1 729 111,75	755 703,37
A.II.1.1 Grunty	800 667,35	990 192,20	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 737 665,36	26 290 001,78	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	279 991,77	273 972,25	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	111 890,08	100 196,17	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	24 725,83	17 883,83	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 127 888,71	1 939 607,22
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	245 365,57	210 465,57	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	2 127 888,71	1 939 607,22
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 555,36	18 398,96
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	688 559,57	613 448,08
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	180 085,80	190 202,71
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	305 530,56	326 770,66

Skarbnik Gminy

mgr Anna Niezgoda
ANNA NIEZGODA
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

3F66F1D38496C01F

WÓJT
GMINY OBRYTE

mgr Sebastian Mroczkowski
Sebastian Mroczkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	24 418,77	15 993,34
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	198 206,75	127 752,73
B Aktywa obrotowe	1 390 108,19	1 200 521,21	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	58 193,25	39 435,98	D.II.8 Fundusze specjalne	707 531,90	647 040,74
B.I.1 Materiały	58 193,25	39 435,98	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	707 531,90	647 040,74
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	735 010,16	732 933,53			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	91 175,67	108 053,12			
B.II.2 Należności od budżetów	47 539,00	11 982,55			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 571,11			
B.II.4 Pozostałe należności	596 295,49	611 326,75			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	596 904,78	428 151,70			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	596 904,78	428 151,70			
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

mgr Anna Niezgoda
ANNA NIEZGODA
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

3F66F1D38496C01F

WÓJT
GMINY OBRYTE

mgr inż. Sebastian Mroczkowski
Sebastian Mroczkowski
(kierownik jednostki)

BeSTia

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	25 663 817,83	29 140 175,69	Suma pasywów	25 663 817,83	29 140 175,69

Skarbnik Gminy
A. Niezgoda
 mgr Anna Niezgoda

ANNA NIEZGODA
 (główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

3F66F1D38496C01F

WÓJT
GMINY OBRYTE

mgr inż. Sebastian Wroczkowski
 Sebastian Wroczkowski
 (kierownik jednostki)

Skarbnik Gminy

mgr Anna Niezgoda

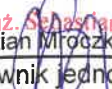
ANNA NIEZGODA
(główny księgowy)


BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

3F66F1D38496C01F

WÓJT
GMINY OBRYTE


mgr inż. Sebastian Mroczkowski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Obryte Obryte 185 07-215 OBRYTE	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668137		Wysłać bez pisma przewodniego AE0D886580FDE29A 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	21 237 313,01	21 833 542,77	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	606 419,89	633 212,33	
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	20 630 893,12	21 200 330,44	
B. Koszty działalności operacyjnej	19 279 613,90	20 988 801,17	
B.I. Amortyzacja	1 493 678,80	1 630 499,29	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 252 267,95	1 460 110,92	
B.III. Usługi obce	1 266 376,46	2 290 610,61	
B.IV. Podatki i opłaty	451 511,36	479 205,11	
B.V. Wynagrodzenia	6 213 905,99	6 656 518,38	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 935 822,52	1 919 944,71	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	79 147,40	53 130,17	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	6 550 355,48	6 466 078,70	
B.X. Pozostałe obciążenia	36 547,94	32 703,28	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 957 699,11	844 741,60	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 783,38	52 532,77	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 875,63	1 128,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	3 907,75	51 404,77	
E. Pozostałe koszty operacyjne	72 395,29	2 083,26	

ANNA NIEZGODA
główny księgowy

A. Niezgoda
mgr Anna Niezgoda

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJ
Sebastian Mroczkowski
kierownik jednostki
mgr inż. Sebastian Mroczkowski

BeSTia

AE0D886580FDE29A

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	72 395,29	2 083,26
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 891 087,20	895 191,11
G.	Przychody finansowe	18 350,88	28 674,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	18 350,88	28 674,57
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	180 326,33	168 162,31
H.I.	Odsetki	157 202,40	167 594,84
H.II.	Inne	23 123,93	567,47
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 729 111,75	755 703,37
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)	1 729 111,75	755 703,37

Skarbnik Gminy
A. Niezgoda
 mgr Anna Niezgoda

ANNA NIEZGODA
 główny księgowy

2019-04-30
 rok, miesiąc, dzień

WÓJT
 GMINY OBRYTE
 mgr inż. Sebastian Mroczkowski
 kierownik jednostki

BeSTia

AE0D886580FDE29A

Skarbnik Gminy
A. Niezgoda
mgr Anna Niezgoda
ANNA NIEZGODA
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
GMINY OBRYTE
mgr inż. Sebastian Mroczkowski
Sebastian Mroczkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Obryte Obryte 185 07-215 OBRYTE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550668137		Wysłać bez pisma przewodniego 039A2DFB2056A418 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	22 342 385,49	21 806 817,37	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	23 769 250,68	31 596 791,34	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	1 729 111,75	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	20 771 272,55	24 240 458,39	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 772 289,62	4 658 039,11	
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	90 000,00	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	135 688,51	969 182,09	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	24 304 818,80	26 958 743,61	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	102 647,93	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	21 275 072,12	21 835 296,40	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 860 356,09	4 905 443,29	
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	4 434,00	97 643,97	
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	62 308,66	120 359,95	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	21 806 817,37	26 444 865,10	

ANNA NIEZGODA
główny księgowy

Skarbnik Gminy
A. Niezgoda
Anna Niezgoda

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
GMINY OBRYTE
Sebastian Mróczkowski
mgr i kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 729 111,75	755 703,37
III.1.	zysk netto (+)	1 729 111,75	755 703,37
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	23 535 929,12	27 200 568,47

Skarbnik Gminy

ANNA NIEZGODA
główny księgowy

A. Niezgoda

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
GMINY OBRYTE

mgr inż. Sebastian Mroczkowski
kierownik jednostki

[Signature]

Wyjaśnienia do sprawozdania

Skarbnik Gminy



ANNA NIEZGODA
główny księgowy


2019-04-30

rok, miesiąc, dzień

WÓJT
GMINY OBRYTE



Sebastian Mroczkowski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Obryte Obryte 185 07-215 OBRYTE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550668137		8A7A2B33FF8F4256 

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)	834 386,39
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	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	199 367,10

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy
A. Niezgoda
mgr Anna Niezgoda

ANNA NIEZGODA
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

WÓJT
GMINY OBRYTE
mgr Sebastian Mroczkowski
mgr Sebastian Mroczkowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Skarbnik Gminy
A. Niezgoda
mgr Anna Niezgoda
ANNA NIEZGODA
(główny księgowy)

2019.04.30
rok mies. dzień

WÓJT
GMINY OBRYTE
mgr inż. Sebastian Mroczkowski
mgr inż. Sebastian Mroczkowski
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA OBRYTE
1.2	siedzibę jednostki Obryte 185, 07-215 Obryte
1.3	adres jednostki Obryte 185, 07-215 Obryte
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Zaspokajanie potrzeb gminnej wspólnoty samorządowej, kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, realizacja zadań własnych i zleconych gminie z zakresu pomocy społecznej, polityki prorodzinnej, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, realizacja zadań z zakresu edukacji publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r. - 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek: - Urząd Gminy Obryte, - Zespół Placówek Oświatowych w Obrytem, - Ośrodek Pomocy Społecznej w Obrytem
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załączonej tabeli. I. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe 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. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku według stanu na dzień bilansowy.
6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:
 - a) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - c) odzież i umundurowanie,
 - d) meble i dywany,
 - e) pozostałe środki trwałe (wypożyczenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500 zł – 10 000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.
7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
8. Odpisy umorzeniowe od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych określonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
9. Składniki majątku o wartości:
 - nie przekraczającej 500 zł ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej (z wyjątkiem takich, których przewidywany okres ekonomicznej użyteczności jest dłuższy niż rok – ewidencja ilościowo-wartościowa) ;
 - w przedziale 500 zł – 10 000 zł podlegają odpisanii w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościowo - wartościową;
10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

II. Ustalanie wyniku finansowego w jednostkach budżetowych

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespolone kont „4” , tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów	
1	2	3
1	Wartości niematerialne i prawne	<ul style="list-style-type: none"> - według cen nabycia - otrzymanie nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wysokości określonej w decyzji - otrzymane w drodze darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia

2	Środki trwałe	<ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu według cen nabycia - w przypadku darowizny według wartości rynkowej z dnia nabycia lub w wartości określonej w umowie darowizny zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji według wartości wynikających z posiadania dokumentów, a w przypadku ich braku wg wyceny eksperta, - w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową- wg wartości określonej w dokumencie o przekazaniu
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	<ul style="list-style-type: none"> - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	<ul style="list-style-type: none"> - według cen nabycia
5	Należności długoterminowe	<ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z odsetkami, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość, z zachowaniem zasady ostrożności
6	Należności krótkoterminowe	<ul style="list-style-type: none"> - w wartości nominalnej, łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, łącznie z wymagalnymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności
7	Zobowiązania	<ul style="list-style-type: none"> - w kwocie wymaganej zapłaty, łącznie z naliczonymi odsetkami
	- w tym zobowiązania finansowe	<ul style="list-style-type: none"> - w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe koszty z tytułu oprocentowania
8	Rezerwy	<ul style="list-style-type: none"> - na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania
9	Rozliczenia międzyokresowe czynne	<ul style="list-style-type: none"> - wg wartości nominalnej
10	Rozliczenia międzyokresowe bierne	<ul style="list-style-type: none"> -jednostka nie dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych
11	Zobowiązania warunkowe	<ul style="list-style-type: none"> - tworzone w związku z udzielanymi przez gminę Obryte gwarancjami i poręczeniami majątkowymi w wysokości udzielonej gwarancji lub poręczenia
12	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	<ul style="list-style-type: none"> - wg wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami

5.	inne informacje	-
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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	

Zmiany stanu wartości początkowej oraz zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego																		
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)	Umorzenia			Wartość netto składników aktywów		
			Aktualizacja wartości	przychody	inne		Aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (akualizacji a amortyzacji a za rok obrotowy, inne)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	201 592,25	-	861,00	-	861,00	-	-	-	-	0,00	202 453,25	128 188,57	17 322,00	-	145 510,57	73 403,68	56 942,68
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	115 278,02	-	4 368,50	-	4 368,50	-	-	3 277,57	-	3 277,57	116 368,95	115 278,02	4 368,50	3 277,57	116 368,95	0,00	0,00
3	Środki trwałe, w tym:	45 820 570,07	-	5 569 274,02	-	5 569 274,02	-	100 000,00	-	-	100 000,00	51 289 844,09	21 865 629,68	1 754 324,21	2 356,03	23 617 597,86	23 954 940,39	27 672 246,23
Grupa 0	Grupy	800 667,35	-	194 524,85	-	194 524,85	-	5 000,00	-	-	5 000,00	990 192,20	-	-	-	-	800 667,35	990 192,20

4	Pozostałe środki trwałe	2 041 788,76	-	105 024,92	31 351,56	136 376,28	-	1 987,40	49 395,44	51 382,84	2 126 782,20	2 041 788,76	86 980,84	1 987,40	2 126 782,20	0,00	0,00
5	Zbiory biblioteczne	63 585,09	-	15 107,00	-	15 107,00	-	-	-	0,00	78 692,09	63 585,09	15 107,00	0,00	78 692,09	0,00	0,00

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

nie dysponuje

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 przekazanych w użytkowanie wieczyste

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)

Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego:

-stan na początek roku: 871 285,72 zł,

- zwiększenia: 54 104,74 zł,

- zmniejszenia: 91 004,07 zł,

- stan na koniec roku: 834 386,39 zł.

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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	Weksel in blanco dotyczący niespłaconej na dzień 31.12.2018r. zaciągniętej przez Gminę Obryte pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości: 199 367,10 zł, kwota pożyczki do spłaty na dzień 31.12.2018 r. : 179 431,10 zł.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych 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
	155.050,00 zł z tytułu gwarancji zabezpieczenia należytego wykonania umów
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	296 873,14 zł, w tym: nagrody jubileuszowe – 138 434,65 zł, odprawy emerytalne – 113 663,31 zł,

	odprawy – 29.946,00 zł, ekwiwalent za urlop – 14 829,18 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
2.3.	łącznie poniesione koszty na wytworzenie środków trwałych w roku 2018 : 4.494.579,11 zł
	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie nie wystąpiły
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych 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
	-

Skarbnik Gminy
Anna Niezgoda

.....
(główny księgowy)

30-04-2019 r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt Gminy Obryte
Sebastian Mroczkowski

.....
(kierownik jednostki)

**ANNA
NIEZGODA**

Elektronicznie podpisany przez ANNA NIEZGODA
DN: c=PL, s=mazowieckie, l=OBRYTE, o=URZĄD
GMINY OBRYTE, ou=URZĄD GMINY OBRYTE,
sn=NIEZGODA, givenName=ANNA,
serialNumber=PESEL: 81061214241, cn=ANNA
NIEZGODA, postalAddress=- 185, 07-215 OBRYTE
Data: 2019.04.30 14:25:25 +02'00'

**Sebastian
Mroczkowski**

Elektronicznie podpisany przez Sebastian Mroczkowski
DN: c=PL, s=mazowieckie, l=OBRYTE, o=URZĄD GMINY
OBRYTE, ou=URZĄD GMINY W OBRYTEM, sn=Mroczkowski,
givenName=Sebastian, serialNumber=PNOPL-84041616233,
cn=Sebastian Mroczkowski, postalAddress=- 185, 07-215
OBRYTE, 2.5.4.97=VATPL7621322382
Data: 2019.04.30 14:27:09 +02'00'