

ZARZĄDZENIE Nr 31/2019
WÓJTA GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK
z dnia 23 maja 2019 roku

w sprawie przekazania sprawozdań finansowych Gminy Gołymin-Ośrodek za 2018 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019, poz. 869) Wójt Gminy Gołymin-Ośrodek zarządza, co następuje:

§ 1.


Przedstawić Radzie Gminy Gołymin-Ośrodek sprawozdania finansowe Gminy Gołymin-Ośrodek za rok 2018:

- 1) bilans z wykonania budżetu stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia;
- 2) bilans jednostki budżetowej (zbiorczy) stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszego zarządzenia;
- 3) rachunek zysków i strat jednostki (zbiorczy) stanowiący załącznik Nr 3 do niniejszego zarządzenia;
- 4) zestawienie zmian w funduszu jednostki (zbiorcze) stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszego zarządzenia;
- 5) informację dodatkową (zbiorczą) stanowiącą załącznik Nr 5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Gołymín-Ośródek ul. Szosa Ciechanowska 8 06-420 GOŁYMIN-OŚRODEK	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina GOŁYMIN-OŚRODEK sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 641DF401A8107481 
Numer identyfikacyjny REGON 130378090		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 408 191,66	1 600 749,43	I Zobowiązania	2 216 705,53	3 199 557,22
I.1 Środki pieniężne	1 408 191,66	1 600 749,43	I.1 Zobowiązania finansowe	2 179 000,00	3 199 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 408 191,66	1 600 749,43	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 179 000,00	3 199 000,00
II Należności i rozliczenia	41 537,71	45 059,24	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	37 615,53	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	90,00	557,22
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-1 121 568,65	-1 827 074,31
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	26 481,07	-705 505,66
II.2 Należności od budżetów	41 295,81	44 879,31	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	26 481,07	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	241,90	179,93	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-705 505,66
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-1 148 049,72	-1 121 568,65
			III Rozliczenia międzyokresowe	354 592,49	273 325,76
Suma aktywów	1 449 729,37	1 645 808,67	Suma pasywów	1 449 729,37	1 645 808,67

Jadwiga Stawińska
skarbnik

2019-03-25
rok, miesiąc, dzień

Adam Piotr Budek
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek

Jadwiga Stawińska
skarbnik


2019-03-25
rok, miesiąc, dzień

Adam Piotr Budek
zarząd

BeSTia

641DF401A8107481

Strona 2 z 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Gołymín-Ośródek ul.Szosa Ciechanowska 8 06-420 GOŁYMIN-OŚRODEK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 130378090		Wysłać bez pisma przewodniego 05319E066D4C6513
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	22 045 769,91	23 056 339,42	A Fundusz	21 264 531,42	22 279 280,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	92 437,32	49 397,82	A.I Fundusz jednostki	22 398 727,70	21 803 402,80
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	21 740 777,27	22 796 290,28	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-1 134 196,28	475 877,22
A.II.1 Środki trwałe	21 448 780,07	22 722 796,49	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	475 877,22
A.II.1.1 Grunty	5 483 107,57	5 436 595,57	A.II.2 Strata netto (-)	-1 134 196,28	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	134 665,52	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	15 055 105,92	16 559 129,68	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	272 418,62	326 867,38	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	355 084,71	274 249,19	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	283 063,25	125 954,67	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 248 936,86	1 234 538,58
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	291 997,20	73 493,79	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	1 248 936,86	1 234 538,58
A.III Należności długoterminowe	212 555,32	210 651,32	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	27 972,86	34 808,37
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	673 473,37	648 834,48
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	132 367,11	142 584,57
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	227 125,29	242 624,20

Ewelina Stawińska
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Piotr Budek
(kierownik jednostki)

BeSTia

05319E066D4C6513

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	43 508,55	7 778,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	49 891,09	46 254,27
B Aktywa obrotowe	467 698,37	457 479,18	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	73 181,72	71 885,68	D.II.8 Fundusze specjalne	94 598,59	111 654,69
B.I.1 Materiały	73 181,72	71 885,68	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	94 598,59	111 654,69
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	281 550,84	289 371,54			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	241,90	636,93			
B.II.2 Należności od budżetów	6 962,55	3 252,80			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	274 346,39	285 481,81			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	112 965,81	96 221,96			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	112 965,81	96 221,96			
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			

Ewelina Stawińska
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Piotr Budek
(kierownik jednostki)

BeSTia

05319E066D4C6513

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	22 513 468,28	23 513 818,60	Suma pasywów	22 513 468,28	23 513 818,60

Ewelina Stawińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

05319E066D4C6513

Adam Piotr Budek
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek

Ewelina Stawińska
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)
05319E066D4C6513

Adam Piotr Budek
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Gołymín-Ośródek ul. Szosa Ciechanowska 8 06-420 GOŁYMIN-OŚRODEK		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130378090			Wysłać bez pisma przewodniego DCA459C0E13BABF8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		16 331 131,67	17 681 462,30
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		16 331 131,67	17 681 462,30
B.	Koszty działalności operacyjnej		16 246 618,85	17 142 415,21
B.I.	Amortyzacja		1 078 428,66	1 306 429,86
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 125 138,37	1 227 337,55
B.III.	Usługi obce		1 654 500,08	1 694 954,34
B.IV.	Podatki i opłaty		54 809,70	26 725,60
B.V.	Wynagrodzenia		4 817 949,26	5 451 717,19
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 353 025,70	1 458 258,85
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		5 981 728,14	5 900 111,82
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		179 622,45	76 880,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		1 416,49	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		84 512,82	539 047,09
D.	Pozostałe przychody operacyjne		24 254,61	38 075,44
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		20 200,00	34 340,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		4 054,61	3 735,44
E.	Pozostałe koszty operacyjne		1 116 227,72	31 786,02

Ewelina Stawińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Adam Piotr Budek
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 116 227,72	31 786,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-1 007 460,29	545 336,51
G.	Przychody finansowe	7 383,17	13 768,74
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	7 382,25	9 858,77
G.III.	Inne	0,92	3 909,97
H.	Koszty finansowe	134 119,16	83 228,03
H.I.	Odsetki	117 011,40	76 832,44
H.II.	Inne	17 107,76	6 395,59
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 134 196,28	475 877,22
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)	-1 134 196,28	475 877,22

Ewelina Stawińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Adam Piotr Budek
kierownik jednostki


Wyjaśnienia do sprawozdania

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek

Ewelina Stawińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Adam Piotr Budek
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Gołymín-Ośródek ul. Szosa Ciecchanowska 8 06-420 GOŁYMIN-OŚRODEK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 130378090			Wysłać bez pisma przewodniego 8C580D5792AD8426 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		20 892 652,59	22 398 727,70
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		20 136 128,67	31 550 290,44
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		1 022 415,38	10 560 416,44
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		16 953 864,43	18 372 739,56
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 586 997,16	2 359 876,66
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		46 989,76	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		102 167,23	254 081,76
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		423 694,71	3 176,02
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		18 630 053,56	32 145 615,34
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		0,00	11 694 612,72
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		16 980 345,50	17 667 233,90
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		1 586 997,16	2 487 948,72
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		62 710,90	292 507,76
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	3 312,24
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		22 398 727,70	21 803 402,80

Ewelina Stawińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Adam Piotr Budek
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-1 134 196,28	475 877,22
III.1.	zysk netto (+)	0,00	475 877,22
III.2.	strata netto (-)	-1 134 196,28	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	21 264 531,42	22 279 280,02

Ewelina Stawińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Adam Piotr Budek
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek

Ewelina Stawińska
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Adam Piotr Budek
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Gołymín-Ośrodek
1.2	siedzibę jednostki Gołymín-Ośrodek
1.3	adres jednostki 06-420 Gołymín-Ośrodek, ul. Szosa Ciechanowska 8
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne zawiera dane łączne jednostek Organu, Urzędu Gminy, Zespołu Placówek Oświatowych i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środka trwałego do używania.</p> <p>Amortyzacja obciąża koszty na koniec roku.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) i obejmują one:</p> <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania. <p>Pozostałe środki trwałe:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej od kwoty 1 000 zł do 9 999 zł. i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, - do kwoty 1 000 zł ujmuje się tylko w pozaksiegowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu. <p>Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są raz w roku na dzień bilansowy.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie.</p>

5.	inne informacje
	-

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 końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwale	Pozostałe środki trwale	Razem
Wartość brutto							
Bilans otwarcia	5.483.107,57	25.018.998,92	688.024,07	1.262.157,42	388.661,58	834.802,11	33.675.751,67
Zwiększenia	7.488,00	2.707.487,93	223.716,79	11.000,00	41.419,70	199.189,57	3.190.301,99
Zmniejszenia	54.000,00	164.975,40	60.559,11	0,00	173.466,09	91.563,28	544.563,88
Bilans zamknięcia	5.436.595,57	27.561.511,45	851.181,75	1.273.157,42	256.615,19	942.428,40	36.321.489,78
Umorzenie							
Bilans otwarcia	0,00	9.963.893,00	482.030,37	907.072,71	105.598,33	834.802,11	12.293.396,52
Zwiększenia	0,00	1.039.434,44	115.794,76	91.835,52	40.519,90	199.189,57	1.486.774,19
Zmniejszenia	0,00	945,67	73.510,76	0,00	15.457,71	91.563,28	181.477,42
Bilans zamknięcia	0,00	11.002.381,77	524.314,37	998.908,23	130.660,52	942.428,40	13.598.693,29
Wartość netto BO	5.483.107,57	15.055.105,92	205.993,70	355.084,71	283.063,25	0,00	21.382.355,15
Wartość netto BZ	5.436.595,57	16.559.129,68	326.867,38	274.249,19	125.954,67	0,00	22.722.796,49
W roku 2018 nie dokonywano aktualizacji wyceny środków trwałych.							

Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

Treść	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto		
Bilans otwarcia	265.001,83	265.001,83
Zwiększenia	37.123,84	37.123,84
Zmniejszenia	27.085,52	27.085,52
Bilans zamknięcia	275.040,15	275.040,15
Umorzenie		
Bilans otwarcia	172.564,51	172.564,51
Zwiększenia	76.960,42	76.960,42
Zmniejszenia	23.882,60	23.882,60
Bilans zamknięcia	225.642,33	225.642,33
Wartość netto BO	92.437,32	92.437,32
Wartość netto BZ	49.397,82	49.397,82

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 wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																															
	Brak danych																															
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość																															
	134.665,52 zł																															
1.5.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																															
	Nie dotyczy																															
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcje 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)																															
	<table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Grupa należności</th> <th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th> <th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th> <th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> <tr> <th>zwiększenia</th> <th>wykorzystanie</th> <th>rozwiązanie</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Należności długoterminowe</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Należności krótkoterminowe</td> <td>1.555.728,04</td> <td>64.791,31</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>1.620.519,35</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">Stan odpisów aktualizujących wartości należności</p>	Lp.	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.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.	Należności krótkoterminowe	1.555.728,04	64.791,31	0,00	0,00	1.620.519,35
Lp.	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.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																										
2.	Należności krótkoterminowe	1.555.728,04	64.791,31	0,00	0,00	1.620.519,35																										

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

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
	1.560.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1.139.000,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	500.000,00 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.	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Weksle in blanco z tytułu zaciągniętych zobowiązań długoterminowych (kredytów) na dzień 31.12.2018r. wynoszą 1.699.000,00 zł
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy

1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	151.572,62 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 118.571,62 zł Odprawa emerytalna – 84.874,74 zł Odprawa z tytułu upływu kadencji Wójta – 25.500,00 zł Ekwiwalent za urlop – 39.462,34 zł Pomoc zdrowotna – 7.470,00 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	2.253.040,69 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
	-
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Skarbnik Gminy
Ewelina Stawińska

.....
(główny księgowy)

30.04.2019r.

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Wójt
Adam Piotr Budek

.....
(kierownik jednostki)

WÓJT
Adam Piotr Budek
Adam Piotr Budek

Uzasadnienie

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2017, poz. 2077 z późn. zm.) Wójt Gminy Gołymin-Ośrodek przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego sprawozdanie finansowe gminy za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następnego po roku budżetowym.

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek