


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy w Kobylinie Borzymach</b> ul.Główna 11 18-204 KOBYLIN-BORZYMY	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina KOBYLIN-BORZYMY  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 332695448F685A87 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>450670195</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 022 599,64	1 322 246,29	I Zobowiązania	52 376,08	2 494 946,54
I.1 Środki pieniężne	1 022 599,64	1 322 246,29	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	2 000 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 022 599,64	1 322 246,29	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)	0,00	2 000 000,00
II Należności i rozliczenia	16 099,04	20 787,36	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	52 376,08	494 946,54
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	751 017,60	-1 370 302,89
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-600 209,18	-2 128 960,49
II.2 Należności od budżetów	16 099,04	20 787,36	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-600 209,18	-2 128 960,49
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 (+,-)	1 351 226,78	758 657,60
			III Rozliczenia międzyokresowe	235 305,00	218 390,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>1 038 698,68</b>	<b>1 343 033,65</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>1 038 698,68</b>	<b>1 343 033,65</b>

Helena Sikorska  
skarbnik

2019-03-28  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Józef Sikorski  
zarząd

BeSTia

332695448F685A87

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Urząd Gminy w Kobylinie Borzymach</b> ul.Główna 11  18-204 KOBYLIN-BORZYMY  Numer identyfikacyjny REGON  <b>450670195</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego   sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego C4B232FC39A331BA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	25 541 192,96	29 261 681,76	A Fundusz	25 452 021,30	29 197 665,41
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 022,08	0,00	A.I Fundusz jednostki	23 122 271,00	26 466 144,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	25 535 170,88	29 261 681,76	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 329 750,30	2 731 521,02
A.II.1 Środki trwałe	25 365 987,08	29 226 181,76	A.II.1 Zysk netto (+)	2 329 750,30	2 731 521,02
A.II.1.1 Grunty	452 338,98	452 338,98	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	24 379 518,61	28 672 374,67	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	268 104,64	79 276,21	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	266 024,85	22 191,90	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	368 087,53	360 189,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	169 183,80	35 500,00	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	368 087,53	360 189,17
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 671,68	11 885,31
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 074,00	35 571,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	80 024,77	79 278,74
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	184 489,76	186 050,66

Helena Sikorska  
(główny księgowy)

2019-02-05  
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Józef Sikorski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C4B232FC39A331BA

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	13 147,24	13 311,91
B Aktywa obrotowe	278 915,87	296 172,82	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	19 476,27	19 489,09	D.II.8 Fundusze specjalne	33 680,08	34 091,55
B.I.1 Materiały	19 476,27	19 489,09	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	33 680,08	34 091,55
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	214 197,29	229 615,28			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	2 193,90	182,00			
B.II.4 Pozostałe należności	212 003,39	229 433,28			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	45 242,31	47 068,45			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	45 242,31	47 068,45			
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			

Helena Sikorska  
(główny księgowy)

2019-02-05  
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Józef Sikorski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

C4B232FC39A331BA


B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>25 820 108,83</b>	<b>29 557 854,58</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>25 820 108,83</b>	<b>29 557 854,58</b>

\_\_\_\_\_  
Helena Sikorska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-02-05  
(rok, miesiąc, dzień)  
C4B232FC39A331BA

\_\_\_\_\_  
Dariusz Józef Sikorski  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Kobylinie Borzymach ul.Główna 11 18-204 KOBYLIN-BORZYMY		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON <b>450670195</b>			Wysłać bez pisma przewodniego C667A204DDE8338C 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		1 588 605,24	1 620 322,16
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		613 601,40	617 886,05
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		975 003,84	1 002 436,11
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		12 900 414,86	13 136 784,07
B.I.	Amortyzacja		1 002 778,60	1 287 279,15
B.II.	Zużycie materiałów i energii		547 546,46	498 989,94
B.III.	Usługi obce		2 129 932,74	1 879 762,68
B.IV.	Podatki i opłaty		288 714,09	708 374,17
B.V.	Wynagrodzenia		3 287 126,70	3 393 387,42
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		774 291,56	796 501,30
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		512 019,39	444 417,46
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		4 358 005,32	4 128 071,95
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		-11 311 809,62	-11 516 461,91
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		16 572 974,45	17 159 845,41
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		16 562 205,42	17 159 761,41
D.III.	Inne przychody operacyjne		10 769,03	84,00
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		5 245 307,94	6 625 903,91

Helena Sikorska  
główny księgowy

2019-02-05  
rok, miesiąc, dzień


Dariusz Józef Sikorski  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	3 700 966,64	4 799 819,34
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	1 544 341,30	1 826 084,57
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	15 856,89	-982 520,41
G.	<b>Przychody finansowe</b>	2 317 425,24	3 715 153,03
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	5 216,98	6 275,00
G.III.	Inne	2 312 208,26	3 708 878,03
H.	<b>Koszty finansowe</b>	3 531,83	1 111,60
H.I.	Odsetki	3 531,83	1 111,60
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	2 329 750,30	2 731 521,02
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	2 329 750,30	2 731 521,02

Helena Sikorska  
główny księgowy

2019-02-05  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Józef Sikorski  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Kobylinie Borzymach ul. Główna 11 18-204 KOBYLIN-BORZYMY	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>450670195</b>		Wysłać bez pisma przewodniego 8158837A685E424F 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	0,00	0,00	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	29 839 891,89	35 053 992,60	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 618 319,73	10 511 527,01	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	17 214 745,52	19 742 646,25	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	3 700 966,64	4 799 819,34	
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	305 860,00	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	0,00	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	14 905 358,85	14 902 399,84	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	14 905 358,85	14 902 399,84	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	0,00	0,00	
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	0,00	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	23 122 271,00	26 466 068,39	

Helena Sikorska  
główny księgowy

2019-02-05  
rok, miesiąc, dzień

Dariusz Józef Sikorski  
kierownik jednostki


III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	2 329 750,30	2 731 521,02
III.1.	zysk netto (+)	2 329 750,30	2 731 521,02
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	25 452 021,30	29 197 589,41

\_\_\_\_\_  
Helena Sikorska  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-02-05  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Dariusz Józef Sikorski  
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy w Kobylinie Borzymach</b> ul.Główna 11 18-204 KOBYLIN-BORZYMY	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
Numer identyfikacyjny REGON <b>450670195</b>		<b>16C70FFCAB616513</b> 

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)	101 529,24
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Helena Sikorska  
(główny księgowy)

2019.04.30  
rok mies. dzień

Dariusz Józef Sikorski  
(kierownik jednostki)

**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	Stan na początek roku 95362,67; zwiększenia 6166,57; stan na koniec roku 101529,24

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Helena Sikorska  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Dariusz Józef Sikorski  
(kierownik jednostki)

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Kobylin Borzymy
1.2	siedzibę jednostki 18- 204 Kobylin Borzymy
1.3	adres jednostki 18 – 204 Kobylin Borzymy ul. Główna 11
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Jednostka Samorządu Terytorialnego
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Rok 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie zbiorcze
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki rachunkowości w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Sprawozdanie finansowe gminy Kobylin Borzymy na dzień 31.12.2018r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości /Dz. U. z 2018r. poz.395 ze zm./, ustawy o finansach publicznych 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 2017 r. poz.1911/. Zgodnie z art.10 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości gmina Kobylin Borzymy posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są wg cen nabycia. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000, 00 zł umarza się jednorazowo a o wartości powyżej 10 000,00 zł amortyzuje się stopniowo metodą liniową, jednorazowo pod datą ostatniego dnia roku obrotowego. Stawki umorzeniowo amortyzacyjne nalicza się i stosuje na podstawie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Materiały ich stany i rozchody wycenia się na poziomie ceny zakupu ( metoda FIFO) Koszty ujmuje się na kontach zespołu 4, ze względu na zasadę istotności jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności</b>
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

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zmiany stanu umorzenia/amortyzacji

Grupa środka trwałego	Wartość początkowa środków trwałych na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej-nabycie	Zmniejszenie wartości początkowej	Amortyzacja za rok obrotowy	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
0 Grunty	452 338,98	0,00	0,00	0,00	452 338,98	452 338,98
Budynki i lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 379 518,61	5 141 451,75	0,00	1 214 531,22	24 379 518,61	28 672 374,67
1,2						
6 Urządzenia techniczne i maszyny	268 104,64	0,00	0,00	44 533,95	268 104,64	79 276,21
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie sklasyfikowane	266 024,85	0	0	22 191,90	266 024,85	22 191,90
8						
<b>RAZEM Środki trwałe</b>	<b>25 365 987,08</b>	<b>5 141 451,75</b>	<b>0,00</b>	<b>1 281 257,07</b>	<b>25 365 987,08</b>	<b>29 226 181,76</b>
<b>WNIP</b>	<b>103 050,23</b>	<b>599,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>103 050,23</b>	<b>103 649,23</b>

Tabela 2. Zmiany stanu wartości początkowej pozostałych środków trwałych konto 013

Grupa środka trwałego	Wartość początkowa pozostałych środków trwałych na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej-nabycie	Zmniejszenie wartości początkowej	Amortyzacja za rok obrotowy	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nie	778 174,85	52 183,06	0,00	52 183,06	778 174,85	830 357,91
8 sklasyfikowane						
<b>RAZEM Pozostałe środki trwałe</b>	<b>778 174,85</b>	<b>52 183,06</b>	<b>0,00</b>	<b>52 183,06</b>	<b>778 174,85</b>	<b>830 357,91</b>

1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi danymi
	Nie dotyczy
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	nie dotyczy
1.5	wartość nieamortyzowanych i 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)

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początku roku	Zwiększenie w roku obrotowym	wykorzystanie	rozwiązanie	stan na koniec
1.	Pozostałe należności (należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego zaliczki alimentacyjnych)	95 362,67	6 166,57	0,00	0,00	101 529,24

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 umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty
	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	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 26 285,00 zł, Ekwiwalent za urlop wypoczynkowy 10 263,12zł, odprawa z art.40 ust. 1 ust. O prac. samorząd. 30 540,00zł, Razem świadczenia pracownicze – 4 104 729,37 zł.
1.16	inne informacje

2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Gmina Kobylin Borzomy w 2018 roku poniosła koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w wysokości 4 799 819,34zł.
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie dotyczy
2.4	informacje 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

11.04.2019

(główny księgowy)

(data)

(kierownik j. ednostki)