

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Trzemeszna ul. gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu Urząd Miejski Trzemeszna sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	Adresat: Burmistrz Trzemeszna
		Numer identyfikacyjny REGON 000530123

Wysłać bez pisma przewodniego

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	68 881 086,55	72 322 815,01	A Fundusze	68 605 414,58	73 647 698,97
A I Wartości niematerialne i prawne	5 103,79	5 007,84	A I Fundusz jednostki	26 084 586,65	29 522 976,74
A II Rzeczowe aktywa trwałe	66 815 352,36	70 176 996,81	A II Wynik finansowy netto (+,-)	42 520 827,93	44 124 722,23
A II.1 Środki trwałe	64 331 796,14	69 028 384,34	A II.1 Zysk netto (+)	42 520 827,93	44 124 722,23
A II.1.1 Grunty	10 077 922,47	10 311 356,78	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	1 749 688,09	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	52 779 354,13	57 190 316,60	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 443 109,73	1 450 685,47	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A II.1.4 Środki transportu	11 249,75	9 849,71	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A II.1.5 Inne środki trwałe	20 160,06	66 175,78	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 299 843,51	2 857 492,18
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 483 556,22	1 148 612,47	D I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A II.3 Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D II Zobowiązania krótkoterminowe	3 818 227,71	2 508 892,48
A III Należności długoterminowe	1 001 330,40	1 081 510,36	D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 539 929,02	181 684,94
A IV Długoterminowe aktywa finansowe	1 059 300,00	1 059 300,00	D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
A IV.1 Akcje i udziały	1 059 300,00	1 059 300,00	D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	44 720,73	48 920,51
A IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	234 061,21	257 325,10
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D II.5 Pozostałe zobowiązania	616 226,41	485 300,79
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	93 844,94

Skarbnik Gminy
Adrian Nowak

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ
Krzysztof Dereziński
(kierownik jednostki)

B Aktywa obrotowe	4 024 171,54	4 182 376,14	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	8 982,23	3,04
B I Zapasy	0,00	0,00	D II.8 Fundusze specjalne	1 374 308,11	1 441 813,16
B I.1 Materiały	0,00	0,00	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 374 308,11	1 441 813,16
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	481 615,80	348 599,70
B II Należności krótkoterminowe	3 824 179,87	3 916 457,76			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	888 430,90	1 030 058,31			
B II.2 Należności od budżetów	219 842,00	47 866,87			
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B II.4 Pozostałe należności	2 715 906,97	2 838 532,58			
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	199 991,67	265 918,38			
B III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	199 991,67	265 918,38			
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			
B IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	72 905 258,09	76 505 191,15	Suma pasywów	72 905 258,09	76 505 191,15

Skarbnik Gminy
Adrian Nowak

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

Krzysztof Dereziński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Trzemeszna ul. gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant prównawczy) Urząd Miejski Trzemeszna	Adresat:
Numer identyfikacyjny REGON 000530123	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	58 746 543,22	62 678 898,79
A I Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A II Zmiana stanu produktów (zwiększenia - 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	58 746 543,22	62 678 898,79
B Koszty działalności operacyjnej	15 969 059,99	18 366 869,67
B I Amortyzacja	2 992 229,79	3 265 018,84
B II Zużycie materiałów i energii	1 372 250,70	1 777 441,37
B III Usługi obce	5 548 851,18	6 505 132,39
B IV Podatki i opłaty	48 466,90	50 808,76
B V Wynagrodzenia	3 734 737,83	4 167 122,71
B VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	841 943,05	915 711,07
B VII Pozostałe koszty rodzajowe	1 111 910,99	1 369 470,11
B VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B IX Inne świadczenia finansowane z budżetu	314 051,74	285 842,81
B X Pozostałe obciążenia	4 617,81	30 321,61
C Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	42 777 483,23	44 312 029,12
D Pozostałe przychody operacyjne	6 611,69	19 407,00
D I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D II Dotacje	0,00	0,00
D III Inne przychody operacyjne	6 611,69	19 407,00
E Pozostałe koszty operacyjne	36 328,99	37 896,22

Skarbnik Gminy

Adrian Nowak

(główny księgowy)

2019 - 03 - 29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

Krzysztof Dereziński

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	36 328,99	37 896,22
F Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	42 747 765,93	44 293 539,90
G Przychody finansowe	66 480,80	52 465,45
G I Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G II Odsetki	66 480,80	52 465,45
G III Inne	0,00	0,00
H Koszty finansowe	293 418,80	221 283,12
H I Odsetki	115 984,70	221 283,12
H II Inne	177 434,10	0,00
I Zysk (strata) brutto (F + G - H)	42 520 827,93	44 124 722,23
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)	42 520 827,93	44 124 722,23

Skarbnik Gminy

Adrian Nowak
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

Krzysztof Dereziński

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Trzemeszna gen. Henryka Dąbrowskiego 2 62-240 TRZEMESZNO	Zestawienie zmian w funduszu jednostki Urząd Miejski Trzemeszna	Adresat: Burmistrz Trzemeszna
Numer identyfikacyjny REGON 000530123	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018	

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	23 791 738,41	26 084 586,65
I.1 Zwiększenie funduszu (z tytułu)	69 120 573,02	94 905 570,99
I.1.1 Zysk bilansowy za rok ubiegły	38 339 854,19	42 520 827,93
I.1.2 Zrealizowane wydatki budżetowe	21 802 629,18	35 531 869,42
I.1.3 Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4 Środki na inwestycje	6 072 244,51	16 457 453,25
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	241 556,10	326 504,23
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	2 664 289,04	68 916,16
I.2 Zmniejszenie funduszu jednostki (z tytułu)	66 827 724,78	91 467 180,90
I.2.1 Strata za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.2 Zrealizowane dochody budżetowe	58 614 512,73	63 091 311,86
I.2.3 Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4 Dotacje i środki na inwestycje	7 959 097,55	19 854 486,93
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	240 163,15	8 400 380,64
I.2.7 Pasywa przyjęte 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	13 951,35	121 001,47
II Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	26 084 586,65	29 522 976,74
III Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	42 520 827,93	44 124 722,23

Skarbnik Gminy

Adrian Nowak

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

(kierownik jednostki)

III.1 zysk netto (+)	42 520 827,93	44 124 722,23
III.2 strata netto (-)	0,00	0,00
III.3 nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV Fundusz (II+, -III)	68 605 414,58	73 647 698,97

Skarbnik Gminy
Adrian Nowak

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Wersja pierwotna

BURMISTRZ

Krzysztof Perociński
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Urząd Miejski Trzemeszna</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>62-240 Trzemeszno</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Dąbrowskiego 2</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>realizacja zadań wynikających z art. 7 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.-31.12</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>sprawozdanie jednostkowe</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. Z 2018 poz. 395), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 760).</i> <i>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku, zgodnie z § 9 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.</i> <i>Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) oraz wartości niematerialne i prawne umarzane są stopniowo według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</i> <i>Dla żadnego środka trwałego nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.</i> <i>Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.</i> <i>Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania są umarzane:</i> <ul style="list-style-type: none"> • <i>książki i inne zbiory biblioteczne,</i> • <i>środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;</i> • <i>odzież i umundurowanie,</i> • <i>meble i dywany,</i> • <i>środki trwałe o wartości początkowej od 1 000,00 zł do 3 500,00 zł w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.</i> <i>Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu żadnych materiałów. Nie posiada magazynów do magazynowania zapasów. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności, wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty na konto 401 w momencie nabycia. Na koniec roku spisuje się pozostałe niewykorzystane do 31 grudnia materiały w wartości szacunkowej i jeżeli ich wartość nie przekracza 0,1 % aktywów z bilansu to nie podlegają one korekcie na konto 310 Materiały.</i> <i>W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne.</i> <i>Opisy aktualizujące należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.</i> <i>Przyjmuje się zasadę, że dokonuje się odpisu aktualizującego należności podatkowe od zaległości powyżej 5 lat w wysokości 100%.</i>

Metody wyceny aktywów i pasywów

1	2
Wartości niematerialne i prawne	nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia
	otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji
	otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia
Środki trwałe	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,
	Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się wartość netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.
	Wartość początkowa środków trwałych może ulec zwiększeniu w wyniku aktualizacji wyceny, w przypadku, gdy Minister Finansów określi w drodze rozporządzenia tryb i terminy aktualizacji wyceny środków trwałych, a także w przypadku ulepszenia (przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji i adaptacji) środków trwałych.
	Środki trwałe w budowie (inwestycje)
Należności długoterminowe	Wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość
Długoterminowe aktywa finansowe	Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.
udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe	cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
	wartości godziwej,
Należności krótkoterminowe	Wycenione są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	wycenia się według wartości nominalnej
Krótkoterminowe papiery wartościowe	w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa
	krótkoterminowe papiery wartościowe, dla których nie istnieje aktywny rynek, w wartości godziwej
Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty
- przy czym zobowiązania finansowe	według art. 28, ust. 1 pkt. 8 i 8a ustawy o rachunkowości

Ustalanie wyniku finansowego

1) 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 zespole 4 kont, tj. prowadzi się według podziałek klasyfikacji planu finansowego oraz w przekrojach dostosowanych do potrzeb planowania, analiz oraz w sposób umożliwiający sporządzenie sprawozdań finansowych, sprawozdań budżetowych lub innych sprawozdań określonych w odrębnych przepisach obowiązujących jednostkę.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat składa się:

- ✓ przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej,
- ✓ koszty działalności operacyjnej,
- ✓ wynik z działalności operacyjnej,
- ✓ pozostałe przychody operacyjne

	<ul style="list-style-type: none"> ✓ pozostałe koszty operacyjne ✓ wynik z działalności operacyjnej ✓ przychody finansowe ✓ koszty finansowe ✓ wynik z działalności gospodarczej ✓ wynik brutto ✓ wynik netto <p>Saldo konta 860 wyraża na koniec roku obrotowego, wynik finansowy jednostki, saldo Wn — strata netto, saldo Ma — zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym, pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego, na konto 800.</p> <p>2) Wynik wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) wykazywany w bilansie z wykonania budżetu j.s.t ustalany jest na koncie 961 „Wynik wykonania budżetu” poprzez porównanie kasowo zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych oraz ujmowanych memoriałowo wydatków niewygasających z końcem roku, ewidencjonowanych na odrębnych kontach odpowiednio: 901 „Dochody budżetu”, 902 „Wydatki budżetu” oraz 903 „Niewykonane wydatki”.</p> <p>Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego (tzw. Operacje nie kasowe), dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „Wynik na pozostałych operacjach”. W roku następnym, po zatwierdzeniu sprawozdania z wykonania budżetu przez organ stanowiący j.s.t, saldo tego konta przekięgowywane jest na konto 960 „Skumulowane wyniki budżetu”.</p>					
5.	inne informacje					
	brak					
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					
	Wg tabel nr 1-4					
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					
	nie dotyczy					
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	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					
	Wg tabeli nr 5.					
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
Lp.	Rodzaje posiadanych papierów wartościowych	Ilość udziałów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	udziały w spółce Remondis Aqua Trzemeszno Sp. z o.o.	21.126 po 50,00 zł	1 056 300,00	0,00	0,00	1 056 300,00
2.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Pomocnik od zaraz”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
3.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Domowe przysmaki”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
4.	udziały w Spółdzielni Socjalnej „Razem być”	1 x 1 000,00 zł	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
	RAZEM		1 059 300,00	0,00	0,00	1 059 300,00

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)
	<i>Wg tabeli nr 6</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Wg tabeli nr 7</i>
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
	<i>3 335 608,32 zł</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>5 133 804,20 zł</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>12 484 000,00 zł</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>Hipoteka umowna do kwoty 300 000,00 zł do dnia 31 grudnia 2022 roku na nieruchomości stanowiącej własność Gminy Trzemeszno, dla której prowadzona jest księga wieczysta nr PO1G/00052319/3 w Sądzie Rejonowym w Gnieźnie, jako zabezpieczenie pożyczki w kwocie 200 000,00 zł z Funduszu Pożyczkowego TISE Aktywna Wielkopolska 5 – zaciągniętej przez Spółdzielnię Socjalną „Razem być” z siedzibą Małachowo Szemborowice.</i>
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
	<i>Jednostka Urząd: nie dotyczy, Gmina saldo konta 909: 855 999,00 zł subwencja oświatowa za miesiąc styczeń 2019r. wpłacona w miesiącu grudniu 2018r.</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Gwarancje ubezpieczeniowe: 103 675,69 zł</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w roku 2018.: 4 811 829,62 zł, w tym: §302 41 785,79 zł, §401 3 666 218,14 zł, §404 234 061,21 zł, §411 653 773,20 zł, §412 73 095,38 zł, §428 5 904,00 zł, §444 77 889,96 zł, §470 59 101,94 zł</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>nie dotyczy</i>
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
	<i>Wg tabeli nr 8.</i>

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Przychody 2018r. z tytułu darowizn: 95 961,56 zł, w tym dla pogorzalców 88 861,56 zł</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Skarbnik Gminy

Artur Nowak

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Grzegorz Cereziński
(kierownik jednostki)

Zmiana wartości początkowej Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zwiększenia wartości początkowej ogółem	Zmniejszenia wartości początkowej			Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	181 241,74	1 998,00	6 199,20		8 197,20				0,00	189 438,94
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
3.											
RAZEM		181 241,74	1 998,00	6 199,20	0,00	8 197,20	0,00	0,00	0,00	0,00	189 438,94

tabela nr 2

Zmiana wartości początkowej umorzenia Wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wartości niematerialne i prawne – rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zwiększenia umorzenia ogółem	Zmniejszenia			Wartość netto			
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)		Zbycie	Likwidacja	Inne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	176 137,95	6 295,15		1 998,00	8 293,15				0,00	184 431,10	5 103,79	5 007,84
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne											0,00	0,00
3.													
RAZEM		176 137,95	6 295,15	0,00	1 998,00	8 293,15	0,00	0,00	0,00	0,00	184 431,10	5 103,79	5 007,84

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego	
			Nabywanie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne (Przemieszczenia wewnętrzne)		Zmniejszenia ogółem
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.1.	Grunty	10 077 922,47	121 580,75	162 433,29		284 014,04	50 579,73			50 579,73	10 311 356,78
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 749 688,09	0,00			0,00	0,00			0,00	1 749 688,09
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 036 523,92	0,00	15 629 509,75		15 629 509,75	191 027,67		8 181 840,11	8 372 867,78	90 293 165,89
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 356 023,82	21 309,45	325 972,22		347 281,67		63 392,45		63 392,45	4 639 913,04
1.4.	Środki transportu	880 767,20				0,00		5 207,99		5 207,99	880 767,20
1.5.	Inne środki trwałe	1 485 870,87	77 708,15	29 929,20		107 637,35					1 588 300,23
RAZEM		99 837 108,28	220 598,35	16 147 844,46	0,00	16 368 442,81	241 607,40	68 600,44	8 181 840,11	8 492 047,95	107 713 503,14

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Określenie grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie KŚT	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość netto				
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne (umorzenie w 100%)	Zwiększenia umorzenia ogółem	Zbycie	Likwidacja	Inne	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.
1.1.	Grunty											10 077 922,47	10 311 356,78
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom												
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 257 169,79	2 934 413,44			2 934 413,44	88 733,94			88 733,94	33 102 849,29	52 779 354,13	57 190 316,60
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 912 914,09	318 196,73	21 309,45		339 506,18		63 192,70		63 192,70	3 189 227,57	1 443 109,73	1 450 685,47
1.4.	Środki transportu	869 517,45	1 400,04	1 400,04		1 400,04				0,00	870 917,49	11 249,75	9 849,71
1.5.	Inne środki trwałe	1 465 710,81	4 713,48	56 908,15		61 621,63		5 207,99		5 207,99	1 522 124,45	20 160,06	66 175,78
RAZEM		35 505 312,14	3 258 723,69	0,00		3 336 941,29	88 733,94	68 400,69	0,00	157 134,63	38 685 118,80	64 331 796,14	69 028 384,34

tabela nr 5

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	zestaw komputerowy IBM gr. 4	5 282,60			5 282,60
RAZEM		5 282,60	0,00	0,00	5 282,60

tabela nr 6

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1	756.75615.0310	135 927,46	11 115,00	71 088,90	29 250,56	46 703,00
2	756.75615.0320	129 199,00	35 223,00	23 055,00	19 840,90	121 526,10
3	756.75616.0310	154 861,94	13 310,15	14 765,58	48 058,32	105 348,19
4	756.75616.0320	168 196,97	3 756,00	3 282,90	129 574,30	39 095,77
5	756.75616.0330	97,00	4,00	0,00	18,10	82,90
6	756.75616.0340	25 405,81	7 471,00	0,00	2 646,00	30 230,81
7	756.75615.0910	61 584,00	54 380,00	0,00	0,00	115 964,00
8	756.75616.0910	39 603,00	121 910,00	0,00	0,00	161 513,00
9	900.90002.0490	0,00	5 381,14	0,00	0,00	5 381,14
10	700.70005.0550	725,88	581,15	0,00	0,00	1 307,03
11	700.70005.0750	171,41	13,04	0,00	0,00	184,45
12	700.70005.0920	513,62	341,65	0,00	0,00	855,27
13	801.80195.0940	0,00	4 460,17	0,00	0,00	4 460,17
14	801.80195.0920	0,00	1 600,78	0,00	0,00	1 600,78
15	926.92695.2910	0,00	1 500,00	0,00	0,00	1 500,00
16	926.92695.0920	0,00	669,79	0,00	0,00	669,79
RAZEM		716 286,09	261 716,87	112 192,38	229 388,18	636 422,40

Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Rezerwa na zobowiązania wobec Remondis	440 258,62		124 230,00		316 028,62
RAZEM		440 258,62	0,00	124 230,00	0,00	316 028,62

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Stan na początek roku	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych			Stan na koniec roku
			ogółem	odsetki	Różnice kursowe	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	1 845 144,98	12 768 193,74	0,00	0,00	0,00
	Środki trwałe w budowie	638 411,24	2 041 599,77	0,00	0,00	1 148 612,47
RAZEM		2 483 556,22	14 809 793,51	0,00	0,00	1 148 612,47