

Zarządzenie Nr 30/2019
Wójta Gminy Magnuszew
z dnia 29 kwietnia 2019 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Magnuszew za 2018 rok.

Na podstawie art.270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2017.2077 j.t.) Wójt Gminy w Magnuszewie zarządza co następuję:

§1.

Przekazać Radzie Gminy Magnuszew sprawozdanie finansowe Gminy Magnuszew za 2018 rok w skład , którego wchodzi :


1. Bilans z wykonania budżetu gminy za 2018 rok stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia.
2. Bilans jednostki budżetowej za 2018 rok stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia.
3. Rachunek zysków i strat jednostki za 2018 rok stanowiący załącznik nr 3 do zarządzenia.
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki za 2018 rok stanowiące załącznik nr 4 do zarządzenia.
5. Informacja dodatkowa za 2018 rok stanowiąca załącznik nr 5 do zarządzenia.

§2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT GMINY
mgr inż. Marek Drapała

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia
Wójta Gminy Magnuszew Nr 30/2019
z dnia 29.04.2019 r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Magnuszew ul. Saperów 24 26-910 MAGNUSZEW	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina MAGNUSZEW sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 9B4EB5A85BAA6740 
Numer identyfikacyjny REGON 670223830		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 939 109,85	4 195 294,54	I Zobowiązania	1 140 801,15	934 391,90
I.1 Środki pieniężne	5 939 109,85	4 195 294,54	I.1 Zobowiązania finansowe	1 124 343,50	930 343,50
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 939 109,85	4 195 294,54	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	194 000,00	194 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	930 343,50	736 343,50
II Należności i rozliczenia	85 780,57	92 622,53	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	16 457,65	4 048,40
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	4 356 716,27	2 831 919,17
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	2 490 180,37	-1 524 797,10
II.2 Należności od budżetów	85 336,77	92 035,82	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	2 490 180,37	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	443,80	586,71	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 524 797,10
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 (+,-)	1 866 535,90	4 356 716,27
			III Rozliczenia międzyokresowe	527 373,00	521 606,00
Suma aktywów	6 024 890,42	4 287 917,07	Suma pasywów	6 024 890,42	4 287 917,07

Agnieszka Szaraniec
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
zarząd

BeSTia

9B4EB5A85BAA6740

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Szaraniec
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
zarząd

BeSTia

9B4EB5A85BAA6740

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Magnuszew ul.Saperów 24 26-910 MAGNUSZEW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223830		Wysłać bez pisma przewodniego 6EA955EAFEEEEAF3D 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	38 172 102,67	40 031 256,99	A Fundusz	38 528 860,04	40 265 056,25
A.I Wartości niematerialne i prawne	111 835,65	38 634,03	A.I Fundusz jednostki	35 090 276,57	39 677 438,89
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	38 060 267,02	39 992 622,96	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 438 583,47	587 617,36
A.II.1 Środki trwałe	37 387 222,85	39 436 880,55	A.II.1 Zysk netto (+)	22 994 028,42	20 942 647,98
A.II.1.1 Grunty	1 166 297,13	1 172 137,13	A.II.2 Strata netto (-)	-19 555 444,95	-20 355 030,62
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	16 969,20	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	34 701 033,21	36 996 626,76	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	683 355,87	415 954,58	B Fundusze płacówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	795 335,26	824 822,51	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	41 201,38	27 339,57	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 160 722,27	1 218 046,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	673 044,17	555 742,41	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	1 160 722,27	1 218 046,16
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	106 239,02	155 449,42
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	101 462,05	111 118,87
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	248 526,73	263 134,11
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	420 146,21	448 115,21

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Drapała
(kierownik jednostki)

BeSTia

6EA955EAFEEEEAF3D

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	60 390,92	64 273,45
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	144 284,15	114 036,51
B Aktywa obrotowe	1 517 479,64	1 451 845,42	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	67 428,03	125 095,35	D.II.8 Fundusze specjalne	79 673,19	61 918,59
B.I.1 Materiały	67 428,03	125 095,35	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	79 673,19	61 918,59
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
II Należności długoterminowe	1 273 929,47	1 187 938,26			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	34 178,00	83 586,78			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	407 373,13			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 239 751,47	696 978,35			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	176 122,14	138 811,81			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	176 122,14	138 811,81			
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			

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

2019-04-29

(rok, miesiąc, dzień)

Marek Drapała

(kierownik jednostki)

BeSTia

6EA955EAF AEEAF3D

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	39 689 582,31	41 483 102,41	Suma pasywów	39 689 582,31	41 483 102,41

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

6EA955EAF3D

Marek Drapała
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Drapała
(kierownik jednostki)

BeSTia

6EA955EAFEEAF3D

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Magnuszew ul. Saperów 24 26-910 MAGNUSZEW			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 670223830		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 98AF94F39602CD40	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		32 865 804,41	31 830 859,70
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		570 407,46	446 556,83
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		32 295 396,95	31 384 302,87
B.	Koszty działalności operacyjnej		29 183 505,77	30 618 423,11
B.I.	Amortyzacja		3 126 758,13	2 894 427,63
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 335 596,93	2 376 647,29
B.III.	Usługi obce		1 668 750,16	2 083 810,81
B.IV.	Podatki i opłaty		446 617,71	453 990,80
B.V.	Wynagrodzenia		8 595 167,56	9 112 660,46
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		2 545 797,40	3 063 000,97
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		282 405,06	415 986,52
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	13 410,76
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 157 728,02	10 118 842,60
B.X.	Pozostałe obciążenia		24 684,80	85 645,27
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		3 682 298,64	1 212 436,59
D.	Pozostałe przychody operacyjne		401 764,32	8 661,74
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		401 764,32	8 661,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne		667 175,93	721 565,20

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
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	667 175,93	721 565,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 416 887,03	499 533,13
G.	Przychody finansowe	56 793,94	117 528,83
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	56 792,94	117 181,33
G.III.	Inne	1,00	347,50
H.	Koszty finansowe	35 097,50	29 444,60
H.I.	Odsetki	35 097,50	29 444,60
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 438 583,47	587 617,36
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)	3 438 583,47	587 617,36

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem:


1. poz.A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów - 19.082,50 zł.,
2. poz.A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych - 136.790,00 zł.,
3. poz.B.II. Zużycie materiałów i energii - 6.869,50 zł.,
4. B.III. Usługi obce - 28.383,00 zł.,
5. B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu - 120.620,00 zł.

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

*Dotyczy: Rozliczenie Nr 4 do zamknięcia kasy
Gminy Magnuszewo NI 30/2019 z dnia 29.04.2019r.*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Magnuszewo ul. Saperów 24 26-910 MAGNUSZEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wystać bez pisma przewodniego	
670223830			59C79736302B41C7 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		36 659 910,30	35 090 276,57
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		52 125 759,25	61 392 034,59
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		19 363 982,56	22 994 028,42
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		29 954 738,58	33 266 573,28
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		2 807 038,11	5 123 432,89
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		0,00	8 000,00
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)		53 651 225,62	56 804 872,27
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		17 316 272,88	19 555 444,95
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		32 444 918,95	31 741 776,18
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		3 890 033,79	5 505 491,14
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	2 160,00
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
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		35 090 276,57	39 677 438,89

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 438 583,47	587 617,36
III.1.	zysk netto (+)	22 994 028,42	20 942 647,98
III.2.	strata netto (-)	-19 555 444,95	-20 355 030,62
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	38 528 860,04	40 265 056,25

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami objętymi łącznym sprawozdaniem:

1. poz. I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe - 155.872,50 zł.,
2. poz. I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - 758,08 zł.
3. poz. I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe - 155.872,50 zł.
4. poz. I2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych - 758,08 zł.

Agnieszka Szaraniec
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Marek Drapała
kierownik jednostki

*Dotyczy: załącznik Nr 5 do rozporządzenia Wojty
Gminy Magnuszewo Nr 30/17019 z dnia 29.09.2018*

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
1.	Sporządzonego za okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku
1.1	nazwa jednostki
	GMINA MAGNUSZEW
1.2	siedziba jednostki
	UL. SAPERÓW 24, 26-910 MAGNUSZEW
1.3	adres jednostki
	UL.SAPERÓW 24, 26-910 MAGNUSZEW
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy – świadczenie usług wymienionych w art.7 ustawy o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2018 i obejmuje okres od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane siedmiu jednostek budżetowych (Urząd Gminy w Magnuszewie, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Magnuszewie, Zespół Szkół i Placówek Oświatowych w Magnuszewie, Szkoła Podstawowa w Przydworzycach, Szkoła Podstawowa w Chmielewie, Szkoła Podstawowa w Mniszewie, Szkoła Podstawowa w Roznieszewie) oraz dane wynikające z ksiąg budżetu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości są zgodne z ustawą z dnia 29 września o rachunkowości oraz Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie 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. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją zasad rachunkowości, w której przyjęto:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości. 2. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zaś wartości niematerialne i prawne według stawki określonej w polityce rachunkowości — 30%. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) odzież i umundurowanie, c) meble i dywany, d) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Do pozostałych środków trwałych umarżanych w 100,00 % w momencie oddania do używania zalicza się składniki majątkowe o wartości nie niższej niż 500,00 zł.
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

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	ZMNIĘSZENIA				Ogółem zmniejszenia wartości początkowej (8+9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		likwidacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	Środki trwałe	67 341 287,15	4 865 419,95	6 499,99	14 207,42	4 886 127,36	0,00	0,00	6 499,99	8 367,42	14 867,41	72 212 547,10
1.1.	Grunty	1 166 297,13	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	2 160,00	2 160,00	1 172 137,13
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 969,20				0,00					0,00	16 969,20
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 885 891,86	4 647 284,35			4 647 284,35					0,00	64 533 176,21
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 557 972,74	12 950,00	6 499,99	6 207,42	25 657,41			6 499,99		6 499,99	2 577 130,16
1.4.	Środki transportu	3 121 671,81	205 185,60			205 185,60					0,00	3 326 857,41
1.5.	Inne środki trwałe	609 453,61				0,00				6 207,42	6 207,42	603 246,19
2.	Pozostałe środki trwałe	3 422 084,46	233 941,87		3 075,00	237 016,87	171 752,53			4 234,89	175 987,42	3 483 113,91
	SUMA	70 763 371,61	5 099 361,82	6 499,99	17 282,42	5 123 144,23	171 752,53	0,00	6 499,99	12 602,31	190 854,83	75 695 661,01

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				Ogółem zwiększenia(4+5+6)	ZMNIĘSZENIA				Ogółem zmniejszenia(9+10+11+12)	Stan na koniec roku obrotowego(3+8-11)
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		aktualizacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14	15
1.	Wartości niematerialne i prawne	506 687,93	0,00	1 857,55	0,00	0,00	1 857,55	0,00	0,00	0,00	24 774,80	24 774,80	483 770,68
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	390 287,94					0,00					0,00	390 287,94
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	116 399,99		1 857,55			1 857,55				24 774,80	24 774,80	93 482,74
	SUMA	506 687,93	0,00	1 857,55	0,00	0,00	1 857,55	0,00	0,00	0,00	24 774,80		483 770,68

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku obrotowego	ZWIĘKSZENIA				Ogółem zwiększenia(4+5+6+7)	ZMNIJSZENIA				Ogółem zmniejszenia(9+10+11+12)	Stan na koniec roku obrotowego(3+8-13)
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		aktualizacja	zbycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Umorzenie Środków trwałych	29 954 064,30	0,00	0,00	5 741,91	2 821 602,25	2 827 344,16	0,00	0,00	5 741,91	0,00	5 741,91	32 775 666,55
1.1.	Umorzenie Gruntów						0,00					0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	25 184 858,65				2 351 690,80	2 351 690,80					0,00	27 536 549,45
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1 874 616,87			5 741,91	286 558,71	292 300,62			5 741,91		5 741,91	2 161 175,58
1.4.	Umorzenie środków transportu	2 326 336,55				175 698,35	175 698,35					0,00	2 502 034,90
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	568 252,23				7 654,39	7 654,39					0,00	575 906,62
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	278 452,29				73 201,62	73 201,62					0,00	351 653,91
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	3 422 084,46		233 941,87		3 075,00	237 016,87				175 987,42	175 987,42	3 483 113,91
4	Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych	116 399,99		1 857,55		0,00	1 857,55				24 774,80	24 774,80	93 482,74
	SUMA	33 771 001,04	0,00	235 799,42	5 741,91	2 897 878,87	3 139 420,20	0,00	0,00	5 741,91	200 762,22	206 504,13	36 703 917,11

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1	2	3	4
1.	Środki trwałe	37 387 222,85	39 436 880,55
1.1.	Grunty	1 166 297,13	1 172 137,13
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	16 969,20	16 969,20
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 701 033,21	36 996 626,76
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	683 355,87	415 954,58
1.4.	Środki transportu	795 335,26	824 822,51
1.5.	Inne środki trwałe	41 201,38	27 339,57
2.	Wartości niematerialne i prawne	111 835,65	38 634,03
SUMA		37 499 058,50	39 475 514,58

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.					
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					
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.					
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					
	L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	1	Grunty	300 000,00			300 000,00
	2	Zestaw komputerowy	29 040,22			29 040,22
	3	Zestaw komputerowy(komputer, urządzenie wielofunkcyjne, zasilacz)	4 234,89			4 234,89

	4	Terminal mobilny Acer					
			1 469,28			1 469,28	
		SUMA	334 744,39	0,00	0,00	334 744,39	
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)						
	L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł i gr
	1	2	3	4	5	6	7
	1	Należności krótkoterminowe	3 054 345,72	1 622 703,05	794 745,29	4 240,00	2 413 208,34
	1.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	52 985,42	0,00	29 675,54		29 675,54
	1.2.	Należności z tytułu podatków i opłat	1 429 786,92	256 120,00	620 200,16	4 240,00	872 080,16
	1.3	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	1 084 847,99	934 888,25	106 073,09	0,00	1 040 961,34

	1.4	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	486 725,39	431 694,80	38 796,50	0,00	470 491,30
		SUMA	3 054 345,72	794 745,29	794 745,29	4 240,00	2 413 208,34
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:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Zobowiązania z tytułu pożyczek – 582.000,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Zobowiązania z tytułu pożyczek – 348.343,50 zł.
c)	powyżej 5 lat
	Nie występują.
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
	Umowa poręczenia pożyczki dla OSP w Chmielewie zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie na zakup lekkiego samochodu ratowniczo gaśniczego” w kwocie 34.565,00 zł., poręczenie obowiązuje do dnia 30.11.2024 r.

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		
	Kwoty rozliczeń nie są istotne i nie dokonuje się międzyokresowych rozliczeń kosztów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w księgach budżetu w kwocie 521.606,00 zł. dotyczą subwencji oświatowej przekazanej w grudniu, a dotyczącej stycznia 2019 roku.		
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe z tytułu należytego wykonania umowy oraz właściwego usunięcia wad i usterek – 124.681,49 zł.		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
	1.	2.	3.
	1.	Odprawy emerytalne i rentowe	178651,,92
	2.	nagrody jubileuszowe	201 184,38
	3.	świadczenia urlopowe	117 890,24
	4.	ekwiwalent za urlop	71 570,38
		SUMA	390 645,00
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		
	Nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie.		

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpiły w jednostce.
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

Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka Szaraniec
Data: 2019.04.29
14:01:51 +02'00'

Agnieszka Szaraniec


Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

.....29.04.2019.....
(rok, miesiąc, dzień)

Elektronicznie
podpisany przez Marek
Drapała
Data: 2019.04.29
14:00:39 +02'00'

Marek Drapała

Marek Drapała
(kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Magnuszew</p> <p>ul. Saperów 24</p> <p>26-910 MAGNUSZEW</p>	<p>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p>sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	<p>Adresat:</p> <p>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>670223830</p>		<p>74CB79B76630548C</p> 

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)	2 413 208,34
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	34 565,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Marek Drapała
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Agnieszka Szaraniec
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

Marek Drapała
(kierownik jednostki)