

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej lub samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:	
Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu 59-940 Węglińiec, ul. Sikorskiego 3 tel. 75 77 12 552 (Fm)		sporządzony na dzień <u>31-12-2018 r.</u>		Urząd Gminy i Miasta Węglińiec	
Numer identyfikacyjny REGON					
000530689					
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>46 855 623,16</b>	<b>48 929 461,24</b>	<b>A Fundusze</b>	<b>49 474 741,96</b>	<b>51 981 161,49</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	4 683,84	2 676,48	I. Fundusz jednostki	25 932 596,00	25 460 302,53
II. Rzeczowe aktywa trwałe	46 842 929,24	48 918 774,68	II Wynik finansowy netto (+,-)	23 542 145,96	26 520 858,96
1. Środki trwałe	45 610 900,08	45 710 528,59	1. Zysk netto (+)	23 542 145,96	26 520 858,96
1.1 Grunty	20 953 351,63	24 075 752,78	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		2 885 975,26	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	24 246 986,00	20 802 598,15	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	207 099,81	232 373,34	B. Fundusze placówek	0,00	0,00
1.4 Środki transportu	62 250,00	485 375,00	C. Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
1.5 Inne środki trwałe	141 212,64	114 429,32	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 085 606,23	1 931 238,51
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 232 029,16	3 208 246,09	I. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	II. Zobowiązania krótkoterminowe	1 085 606,23	1 931 238,51
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	661 048,38	1 320 270,92
IV Długoterminowe aktywa finansowe	8 010,08	8 010,08	2. Zobowiązania wobec budżetów	20 468,15	51 091,13
1. Akcje i udziały	8 010,08	8 010,08	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	71 888,63	89 372,88
2. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	158 689,30	161 173,05
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	5. Pozostałe zobowiązania	35 709,80	50 976,30
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	83 454,44	198 373,67
			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,07	0,07

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 704 725,03</b>	<b>4 982 938,76</b>	<b>8. Fundusze specjalne</b>	<b>54 347,46</b>	<b>59 980,49</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>5 522,53</b>	<b>13 820,56</b>	8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	54 347,46	59 980,49
1. Materiały	5 522,53	13 820,56	8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00			
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 600 769,72</b>	<b>4 761 729,89</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	603,00	0,00			
2. Należności od budżetów	5 318,37	36 718,01			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
4. Pozostałe należności	3 594 848,35	4 725 011,88			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>98 432,78</b>	<b>207 388,31</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	98 432,78	207 388,31			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
5. Akcje lub udziały	0,00	0,00			
6. Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>50 560 348,19</b>	<b>53 912 400,00</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>50 560 348,19</b>	<b>53 912 400,00</b>

Główny Księgowy  
Urzędu Gminy i Miasta  
*Ząbkowska*  
mgr Anna Ząbkowska

Z up. BURMISTRZA

*M. Papia*  
Sekretarz Gminy i Miasta Węglińiec

A. Objaśnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis		Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	072	136 813,97
		071	13 152,52
2	Umorzenie środków trwałych 071		14 270 377,83
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych 072		464 182,96
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe		0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie		0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne		0,00
7	Odpisy aktualizujące należności		1 068 069,31
8.	Odpisy aktualizujące odsetki		3 310 866,00

Główny Księgowy  
Urzędu Gminy i Miasta  
*Zabkowice*  
mgr Anna Zabkowska

(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Z up. BURMISTRZA

*M. Papla*  
Marcin Papla

Sejmik Gminy i Miasta Zabkowice  
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu</b> 59-940 Węglińce, ul. Sikorskiego 3 tel. 75 77 12 552 (P+)		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:  <b>Urząd Gminy i Miasta Węglińce</b>	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>000530689</b>			sporządzony na dzień <u>31-12-2018r.</u>	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>			<b>32 735 050,19</b>	<b>37 700 667,82</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		32 735 050,19	37 700 667,82
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>			<b>8 736 562,62</b>	<b>10 633 303,43</b>
I.	Amortyzacja		1 424 904,44	1 502 814,85
II.	Zużycie materiałów i energii		647 924,02	1 862 363,20
III.	Usługi obce		3 304 728,80	3 757 327,70
IV.	Podatki i opłaty		30 229,56	30 472,83
V.	Wynagrodzenia		2 402 093,30	2 435 102,88
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		448 111,88	469 056,65
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		471 171,45	571 764,36
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 761,20	2 787,80
X.	Pozostałe obciążenia		1 637,97	1 613,16
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>			<b>23 998 487,57</b>	<b>27 067 364,39</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>			<b>2 634 621,32</b>	<b>3 109 291,26</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		2 634 621,32	3 109 291,26
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>			<b>2 881 071,00</b>	<b>3 425 129,90</b>
I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II.	Pozostałe koszty operacyjne		2 881 071,00	3 425 129,90
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>			<b>23 572 037,89</b>	<b>26 751 525,75</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>			<b>144 685,00</b>	<b>114 048,05</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II.	Odsetki		46 692,04	29 821,51
III.	Inne		97 992,96	84 226,54
<b>H. Koszty finansowe</b>			<b>354 576,93</b>	<b>344 714,84</b>
I.	Odsetki		270 350,39	264 431,73
II.	Inne		84 226,54	80 283,11
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>			<b>23 542 145,96</b>	<b>26 520 858,96</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>			<b>23 542 145,96</b>	<b>26 520 858,96</b>

Główny Księgowy  
Urzędu Gminy i Miasta  
*Zabkowska*  
mgr Anna Zabkowska

(główny księgowy)

2019-03-29

Z up. B. RMISTRZA

*M. Jabła*  
Sekretarz (kierownik jednostki)

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu 59-940 Węglińiec, ul. Sikorskiego 3 tel. 75 77 12 552 REGON</p>	<p style="text-align: center;"><b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzone na dzień <u>31.12.2018r.</u></p>	<p>Adresat:</p> <p style="text-align: center;"><b>Urząd Gminy i Miasta Węglińiec</b></p>	
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p style="font-size: 24px; color: blue;">000530689</p>		<p style="text-align: center;">Wysłać bez pisma przewodniego</p>	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)</b>		<b>13 580 267,43</b>	<b>25 932 596,00</b>
1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		51 071 496,78	52 214 915,56
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		23 640 157,32	23 542 145,96
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		13 485 820,91	18 891 465,45
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
1.4. Środki na inwestycje		2 666 182,67	6 433 037,17
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
1.10. Inne zwiększenia		11 279 335,88	3 348 266,98
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		38 719 168,21	52 687 209,03
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		32 564 846,21	36 310 159,61
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		5 866 907,16	9 593 954,85
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		287 414,84	6 258 608,72
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
2.9. Inne zmniejszenia		0,00	524 485,85
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		<b>25 932 596,00</b>	<b>25 460 302,53</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>		<b>23 542 145,96</b>	<b>26 520 858,96</b>
1. zysk netto (+)		23 542 145,96	26 520 858,96
2. strata netto (-)		0,00	0,00
3.3. nadwyżka środków obrotowych		0,00	0,00
<b>IV. Fundusz (II +,- III)</b>		<b>49 474 741,96</b>	<b>51 981 161,49</b>

Główny Księgowy  
Urząd Gminy i Miasta  
Węglińcu  
mgr Anna Zajączkowska  
główny księgowy

2019-03-29  
rok, miesiąc, dzień

Z up. BURBA STRZA  
Marcin M. M. M.  
Sekretarz  
kierownik wydziału Węglińiec



## INFORMACJA DODATKOWA WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### Nazwa jednostki

URZĄD GMINY I MIASTA W WĘGLIŃCU

### Siedziba jednostki

WĘGLINIEC, UL. SIKORSKIEGO 3

### Adres jednostki

j.w.

### Podstawowy przedmiot działalności

Działalność publiczna

### Okres objęty sprawozdaniem

01.01.2018 – 31.12.2018

### Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane jednostki budżetowej

- Polityka rachunkowości.

Aktywa i Pasywa jednostek wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

1. W księgach Jednostki środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ujmuje się według poniższych zasad:

- w przypadku zakupu wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszt zakupu nie stanowi istotnej wartości;
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a w przypadku ich braku według wartości godziwej, przy czym wartość godziwą gruntów, jeśli nie jest dokonana przez rzeczoznawcę, może Burmistrz ustalić odrębnym Zarządzeniem;
- w przypadku darowizny- według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu;
- na dzień bilansowy, środki trwałe (za wyjątkiem gruntów) wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych;
- składniki majątku o wartości początkowej równej lub niższej niż 10.000,00zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ewidencjonowanych na koncie 013 i dokonuje się od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do używania;
- składniki majątku o wartości początkowej równej 5% wartości środka trwałego podlegają ewidencji pozabilansowej, z pominięciem konta 013, za wyjątkiem wyposażenia o

przedłużonym okresie użytkowania, jak np. kalkulatory, grzejniki, aparaty telefoniczne, wentylatory, pieczęcie metalowe;

- składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10.000,00zł zalicza się do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ewidencjonowanych na koncie 011 i dokonuje się od nich odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika majątku do używania metodą amortyzacji liniowej według stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, przy czym Burmistrz może zastosować inną stawkę odrębnym Zarządzeniem.

2. Środki trwałe w budowie wycenia się według kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu lub ulepszenia istniejącego środka trwałego, w tym również koszty nabycia, dokumentacji projektowej, nadzoru inwestorskiego i inne. Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów przetargów, ogłoszeń i innych poniesionych przed udzieleniem zamówienia.

3. Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się:

- na dzień przyjęcia do ewidencji w cenie nabycia lub cenie zakupu;

- na dzień bilansowy według wartości godziwej.

4. Materiały wycenia się w cenie nabycia. Jednostki nie prowadzą obrotu materiałowego, za wyjątkiem Przedszkola Miejskiego, ewidencjonującego zakupione towary do produkcji posiłków. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nie zużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310, zmniejszając jednocześnie koszty działalności.

5. Należności wycenia się w cenie nabycia, przy czym w bilansie prezentowane są w wielkości netto, po uwzględnieniu utworzonych odpisów aktualizujących – w przypadkach określonych w ustawie o rachunkowości.

6. W Jednostce 100% odsetek przypisanych a nie zapłaconych do dnia bilansowego stanowi należność wątpliwą – odpis aktualizujący.

7. Z tytułu zawieranych i opłacanych z góry kosztów ubezpieczeń majątkowych, prenumerat czasopism itp. wydatków nie tworzy się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

8. Zwroty wydatków dotyczące bieżącego roku budżetowego księguje się na pomniejszenie wydatków, natomiast zwroty wydatków dotyczące lat poprzednich stanowią dochód jednostki.


9. Zdarzenia gospodarcze wpływające na koszty danego miesiąca ujmuje się zgodnie z zasadą memoriału z tym, że w trakcie roku budżetowego zakwalifikowanie dowodu do miesiąca, dla którego sporządza się sprawozdanie Rb 28S następuje wyłącznie do dnia sporządzenia tego sprawozdania. Dowody księgowe, które wpłynęły po tym terminie ujmuje się w księdze następnego okresu sprawozdawczego.

10. Po zakończeniu roku budżetowego zaliczenie dowodów zgodnie z zasadą memoriału następuje do dnia sporządzenia bilansu za ten rok.

11. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.

12. Inne informacje: Brak

Z up. BURMISTRZA  
  
Marcin Papla  
Sekretarz Gminy i Miasta Węglińlec

Główny Księgowy  
Urzędu Gminy i Miasta  
  
mgr Aneta Ząbkowska



Urząd Gminy i Miasta  
w Węglincu  
59-940 Węgliniec, ul. Sikorskiego 3  
tel. 75 77 12 552  
(Pn)

**Tabela nr 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.

L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia wartości początkowej:			Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (Brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		3	4	5	6	7	8	9	10		11				
												nabycie	aktualizacja		
I.	Wartości niematerialne i prawne	150 442,97	156 593,19	-	-	-	-	-	-	156 593,19	-	-	-	154 393,19	12
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	58 985 464,68	5 654 380,67	3 348 266,98	-	9 002 647,65	-	3 348 266,98	3 348 266,98	310 746,56	37 882,45	-	-	7 543 022,95	60 445 089,38
1.	Grunty	20 953 351,63	-	3 348 266,98	-	-	-	-	-	225 865,83	-	-	-	225 865,83	24 075 752,78
1.1.	Grunty stanowiąca własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	2 885 975,26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 885 975,26
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36 634 863,90	3 869 268,54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34 532 526,73
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	422 474,97	128 810,76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	471 847,17
4.	Środki transportu	305 197,61	461 250,00	-	-	-	-	-	-	84 880,73	-	-	-	-	661 566,88
5.	Inne środki trwałe	669 576,57	1 195 051,37	-	-	-	-	-	-	-	37 882,45	-	-	-	683 395,82
III.	Środki trwałe w budowie ( inwestycje)	1 232 029,16	2 500 702,78	-	-	-	-	-	-	-	524 485,85	-	-	-	3 208 246,09
IV.	Zaliczki na środki trwałe w budowie(inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Rzeczowe aktywa trwałe(II+III+IV)	60 217 493,84	8 155 083,45	3 348 266,98	-	11 503 350,43	-	-	-	310 746,56	562 368,30	-	-	7 194 393,94	63 653 335,47

Z up. BUDOWNICTWA  
MARCIN PAPOŁA  
Sejmik Gminy i Miasta Węgliniec

Główny Księgowy  
Urzędu Gminy i Miasta  
Węgliniec  
mgr Anna Ząbkowska



Urząd Gminy i Miasta  
w Węglińcu  
59-940 Węglińiec, ul. Sikorskiego 3  
tel. 75 77 12 552  
(7h)

Tabela nr 2 Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia:			Zmniejszenia:			Razem zmniejszenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
		3	4	Amortyzacja (umorzenie) za rok	aktualizacja	Inne	7	zbycie	likwidacja				
I.	Wartości niematerialne i prawne	145 759,13	158 600,55	-	-	-	154 393,19	-	-	11	149 566,49	4 653,84	2 676,48
II.	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	13 374 564,60	2 644 410,42	-	-	-	2 644 410,42	37 882,45	1 161 651,05	11	14 734 560,79	45 610 900,08	45 770 528,59
1.	Grupy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 953 351,63	24 075 752,78
1.1.	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 885 975,26
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 387 877,90	1 412 043,83	-	-	-	1 412 043,83	-	69 993,15	11	13 729 928,58	24 246 996,00	20 802 598,15
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	215 375,16	24 098,67	-	-	-	24 098,67	-	-	-	239 473,83	207 099,81	232 373,34
4.	Środki transportu	242 947,61	38 125,00	-	-	-	38 125,00	-	-	-	195 191,88	62 250,00	485 375,00
5.	Inne środki trwałe	528 363,93	1 170 142,92	-	-	-	1 170 142,92	37 882,45	1 091 657,90	11	568 966,50	141 212,64	114 429,32

Z up. BUAMISTRZA

Główny Księgowy  
Urzędu Gminy i Miasta  
*Łukasz Łukowski*  
mgr Anna Ząbkowska

Marcin Piępla  
Sędziwa - Gminy i Miasta Węglińiec

### Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1.	Środki trwałe w tym:	45 710 528,59	brak danych
1.1	Dobra kultury	-	-

### Tabela nr 4

Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5)
1	2	3	5	4	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2.	Środki trwałe	-	-	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Papiery wartościowe długoterminowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-



Urząd Gminy i Miasta  
w Węglincu  
59-940 Węgliniec, ul. Sikorskiego 3  
tel. 75 77 12 552  
(FR)

**Tabela nr 5** Wartość gruntów użytkowanych w wieczystość

Grunty użytkowane w wieczystość	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m2)	80 234,80
Wartość (w zł)	<b>314 533,00 zł</b>

**Tabela nr 6** 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.	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Grunty	- zł
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	- zł
4.	Środki transportu	- zł
5.	Inne środki trwałe	- zł
6.	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	- zł

**Tabela nr 7** Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

L.p.	Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych	Stany na koniec roku obrotowego	
		Wartość wykazana w bilansie	Łączna liczba
1.	Akcje	6 060,08	52
2.	Udziały	1 950,00	13
3.	Dłużne papiery wartościowe	-	-
4.	Inne papiery wartościowe	-	-
5.	<b>Razem papiery wartościowe(1+2+3+4)</b>	<b>8 010,08</b>	

Główny Księgowy  
Urzędu Gminy i Miasta  
*Anna Zabkowska*  
mgr Anna Zabkowska

Z up. BURMISTRZA  
*Marcin Papla*  
Wójt Gminy i Miasta Węgliniec

**Tabela nr 8** 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).

Urząd Gminy i Miasta  
w Węglincu  
59-940 Węgliniec, ul. Sikorskiego 3  
tel. 75 77 12 552  
(Tm)

L.p.	Grupa należności ( wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizującym	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Pozostałe należności	981 623,78 zł	114 263,90 zł	- zł	27 818,37 zł	1 068 069,31 zł
2.	Odstetki od pozostałych należności	2 664 628,54 zł	3 362 633,85 zł	- zł	2 664 628,54 zł	3 362 633,85 zł
						- zł
						- zł
	<b>Razem</b>	<b>3 646 252,32 zł</b>	<b>3 476 897,75 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>2 692 446,91 zł</b>	<b>4 430 703,16 zł</b>

**Tabela nr 9** Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

L.p.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Odpisy aktualizujące należności				Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
	BRAK					
	<b>Razem</b>					

**Tabela nr 10** Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym od dnia bilansowego	
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe	- zł	- zł
			powyżej 5 lat
			- zł

Z up. BURMISTRZA  
Miejsca Zapła  
Sejmik Gminy i Miasta Węgliniec

Główny Księgowy  
Urząd Gminy i Miasta  
mgr Anna Ząbkowska



Tabela nr 11

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.

Urząd Gminy i Miasta  
w Węglincu  
59-040 Węgliniec, ul. Sikorskiego 3  
tel. 75 77 12 552  
(Fn)

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku
1.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów	0
2.	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według	0

Tabela nr 12

Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	<b>Razem:</b>			

Tabela nr 13

Łączna 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.

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego		Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	
1	2	3	4	5
	<b>Razem:</b>			

Z up. **BM** MISTRZA  
**Marcin** *apla*  
Sejmik Gminy i Miasta Węgliniec

Główny Księgowy  
Urząd Gminy i Miasta  
**Zapobawce**  
mgr Anna Ząbkowska

**Tabela 14**

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.

L.p.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	
1.1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	

**Tabela 15** Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku
1.	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	718 747,63
2.	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	-
	<b>Razem</b>	<b>718 747,63</b>

**Tabela nr 16** Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłacona w roku obrotowym
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	<b>62 042,00</b>

**Tabela nr 17** Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (wg pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
	brak	

Gmina Kąkolno  
 Urząd Gminy i Miasta  
*Zabłotne*  
 mgr Anna Zabikowska

Z up. BURMISTRZA  
*Marek Pociła*  
 Sekretarz Gminy i Miasta Węgliniec



Tabela nr 18

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

L.p.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	0
1.1.	Odsetki	0
1.2.	Różnice kursowe	0

Tabela nr 19

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:	RAZEM	433 711,84
		wpływ z gwarancji	108 881,47
		zwroty VAT z lat ubiegłych	324 830,37
2.	Ogółem przychody, które wystąpiły incydentalnie w tym:	RAZEM	21 317,54
		odszkodowania	19 193,26
		kary umowne	2 124,28
3.	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		-
4.	Ogółem koszty, które wystąpiły incydentalnie w tym:		-

Tabela nr 20

Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze pomiędzy Urzędem Gminy i Miasta Węglińiec, a jednostkami budżetowymi, zakładami budżetowym według stanu na dzień 31 grudnia 2018r.

L.p.	Nazwa jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu	
		Wzajemne rozliczenia z Zakładem Usług Komunalnych w Węglińcu dotyczące wzajemnych należności i zobowiązań oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze	pozycja bilansu, w której ujęto kwotę wzajemnego rozliczenia
		Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota w zł i gr
1.	Zakład Usług Komunalnych W-c	Z - dotacja - dopłata do wody za 2018r)	572,26
		Z- energia elektr.sokys.Cz-W	3,76
		<b>RAZEM zobowiązania</b>	<b>576,02</b>
2.	Zakład Usług Komunalnych W-c	N - dotacja - zmiana sposobu ogrzewania OZ R-ów	6 928,41
		N - dotacja - bud.sieci wodoc. ul.Parkowa W-c	81,13
		N - dotacja - zmiana sposobu ogrzewania OZ Cz-W	0,52
		N - dotacja - bud.sieci kanaliz. ul.Parkowa W-c	18 735,56
		N - dotacja - bud.przepomp.ścieków ul.Sportowa W-c	2 921,02
		N - dotacja - wymiana kanał. ul.W.Polskiego W-c dokument.	0,72
		N - dotacja - bud.sieci wodoc.ul.Kochanowskiego W-c	373,00
		N - dotacja - bud.sieci kanaliz.ul.Kochanowskiego W-c	414,00
		N - dotacja - bud.sieci wodoc.ul.Daszyńskiego W-c	503,00
		N - dotacja - zakup przyrzępy	184,76
		<b>Razem Należności</b>	<b>30 142,12</b>

Urząd Gminy i Miasta  
w Węglińcu  
59-940 Węglińiec, ul. Sikorskiego 3  
tel. 75 77 12 552  
(f.m)

Główny Księgowy  
Urząd Gminy i Miasta  
**Zapbowne**  
mgr Anita Zapkowicka

Z up. BURMISTRZA  
Międzyrzecz  
Sekcja Gminy i Miasta Węglińiec

Tabela nr 21

Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń przychodów i kosztów z tytułu dokonywanych operacji pomiędzy Urzędem Gminy i Miasta Węglińiec, a jednostkami budżetowymi, zakładem budżetowym według stanu na dzień: 31 grudnia 2018r.

L.p.	Nazwa jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu		Nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota
		Wzajemne rozliczenia z ZUK W-c, SP R-ów, MGOPS W-c dotyczące przychodów i kosztów z tytułu dokonywanych operacji	Kwota w zł i gr	
1.	Zakład Usług Komunalnych W-c	P - opłata za zajęcie pasa drogowego	333,20	A.VI
		P - opłata odpady komunalne	22 343,00	A.VI
		P - podatek od nieruchomości	304 679,00	A.VI
		P - opłata prolongacyjna	298,00	A.VI
		<b>RAZEM</b>	<b>327 653,20</b>	
2.	Szkoła Podstawowa Cz. Woda	P - opłata odpady komunalne	10 126,00	A.VI
3.	Miejski Przedszk. Publ. W-c	P - opłata odpady komunalne	5 473,00	A.VI
4.	Szkoła Podstawowa R-ów	P - opłata odpady komunalne	33 896,00	A.VI
5.	Szkoła Podstawowa W-c	P - opłata odpady komunalne	27 371,00	A.VI
6.	MGOPS W-c	P - opłata odpady komunalne	3 648,00	A.VI
		P - podatek od nieruchomości	1 082,00	A.VI
		<b>RAZEM</b>	<b>81 586,00</b>	
7.	Zakład Usług Komunalnych W-c	<b>Przychody Suma (1 do 6)</b>	<b>409 249,20</b>	
		K - energia elektryczna i gaz soltysówki	2 339,42	B.II
		K - woda Urząd	1 999,67	B.II
		K - Utrzymanie Ruin Kościoła w R-owie	63,00	B.II
		K - wywóz szamba soltysówki	275,83	B.III
		K - czyszczenie studzienek kanał.	435,00	B.III
		K - wymiana wypustów	250,00	B.III
		K - wymiana hydrantów	6 000,00	B.III
		K - Przej. wody Park R-ów	885,78	B.III
		K - Utrzymanie Ruin Kościoła w R-owie	35,40	B.III
		<b>RAZEM</b>	<b>12 284,10</b>	
		<b>Koszty Suma</b>	<b>12 284,10</b>	

Tabela nr 22

Wykaz dotyczący wzajemnych rozliczeń niepłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy Urzędem Gminy i Miasta Węglińiec, a jednostkami budżetowymi, zakładem budżetowym według stanu na dzień

L.p.	Nazwa jednostki wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Urząd Gminy i Miasta w Węglińcu		Nazwa pozycji zestawienia zmian funduszu jednostki, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
		Wzajemne rozliczenia z ZUK W-c, SP R-ów, MGOPS W-c dotyczące niepłatnie otrzymanych lub przekazanych środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	Kwota w zł i gr	
1.	Zakład Usług Komunalnych W-c	ZM - Kanalizacja ul. Mickiewicza	91 802,71	2.6
		ZM - Oczyszczalnia Ścieków Zielonka	9 284,20	2.6
		ZM - SUW Ruszów	3 790,93	2.6
		ZM - Plac zabaw W-c (kolonia)	59 436,19	2.6
		ZM - SUW Węglińiec	2 199 561,16	2.6
		ZM - OSP Jagodzin moderniz.budynku	216 906,46	2.6
		ZM - OSP Cz.Woda moder.bud.	45 591,87	2.6
		ZM - Koszka betonowa OZ R-ów	20 372,21	2.6
		ZM - Przesyły W-c - Zielonka	960 500,35	2.6
		ZM - Przesyły W-c - Cz.Woda	1 253 557,64	2.6
		ZM - Plac OSA W-c dz.70	444 708,90	2.6
		ZM - Urządzenia OSA W-c dz.70	35 175,33	2.6
		<b>RAZEM</b>	<b>5 340 687,95</b>	
2.	Szkoła Podstawowa Węglińiec	ZM - Ogrzewanie - piec St.W-c	87 998,56	2.6
		ZM - Moduł.systemowy stół demonstr.	16 516,44	2.6
		ZM - Serwer	39 719,28	2.6
		<b>RAZEM</b>	<b>144 234,28</b>	
3.	Szkoła Podstawowa Ruszów	ZM - Serwer	39 719,28	2.6
		<b>RAZEM</b>	<b>39 719,28</b>	
		<b>SUMA (1+2+3)</b>	<b>5 524 641,51</b>	

Urząd Gminy i Miasta  
w Węglińcu  
59-940 Węglińiec, ul. Sikorskiego 3  
(f:4)

Główny Księgowy  
Urzędu Gminy i Miasta  
**Łobtowski**  
mgr Anna Zabkowska

Z up. **M. P. MISTRZA**  
Majca Papla  
Sejmik Gminy i Miasta Węglińiec