

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej: <b>Urząd Gminy Jaświły</b> Jaświły 7 19-124 JAŚWIŁY	<b>BILANS</b> z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego	Adresat: <b>Urząd Gminy Jaświły</b>  Jaświły 7  19-124 Jaświły
Numer identyfikacyjny REGON <b>000536893</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	505 674,97	974 728,36	I Zobowiązania	5 255 018,53	5 238 631,63
I.1 Środki pieniężne	505 674,97	974 728,36	I.1 Zobowiązania finansowe	5 221 989,00	5 197 264,17
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	505 674,97	889 588,36	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 556 849,00	1 056 435,17
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	85 140,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 665 140,00	4 140 829,00
II Należności i rozliczenia	43 707,19	55 892,31	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	32 441,41	41 367,46
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	588,12	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 994 794,25	-4 492 806,96
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 983 310,86	416 847,29
II.2 Należności od budżetów	28 143,39	39 103,32	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	501 987,29
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	15 563,80	16 788,99	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 983 310,86	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	-85 140,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	39 308,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	85 140,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-2 050 791,39	-4 994 794,25
			III Rozliczenia międzyokresowe	289 157,88	284 796,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>549 382,16</b>	<b>1 030 620,67</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>549 382,16</b>	<b>1 030 620,67</b>

SKARBNIK GMINY

(główny księgowy)

2019-03-26

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Jaświły Jaświły 7 19-124 Jaświły	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018r.	Adresat Urząd Gminy Jaświły Jaświły 7 19-124 Jaświły
Numer identyfikacyjny REGON		
<b>000536893</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	21 529 637,25	23 924 479,25	A Fundusz	21 103 279,88	23 430 237,24
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 138,54	8 592,37	A.I Fundusz jednostki	7 121 700,97	6 626 589,36
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	20 765 989,11	23 187 870,02	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	13 981 578,91	16 803 647,88
A.II.1 Środki trwałe	20 672 441,45	23 096 489,67	A.II.1 Zysk netto (+)	13 981 578,91	16 803 647,88
A.II.1.1 Grunty	3 228 142,25	3 162 825,46	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	33 897,85	33 306,06	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	16 673 979,10	19 275 524,05	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	408 729,54	361 354,69	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	332 777,72	290 060,28	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	28 812,84	6 725,19	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	709 591,06	810 677,50
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	93 547,66	91 380,35	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	165 581,46	289 160,64
A.III Należności długoterminowe	544 009,60	521 516,86	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 194,40	53 325,14
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	206 500,00	206 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 296,15	1 339,83
A.IV.1 Akcje i udziały	206 500,00	206 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 277,39	18 220,44
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	94 090,87	94 641,38

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	4 394,41	5 651,98
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	18 030,42	112 634,56
B Aktywa obrotowe	283 233,69	316 435,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	3,60
B.I Zapasy	14 233,36	8 369,56	D.II.8 Fundusze specjalne	12 297,82	3 343,71
B.I.1 Materiały	14 233,36	8 369,56	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	12 297,82	3 343,71
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	544 009,60	521 516,86
B.II Należności krótkoterminowe	238 672,09	193 887,66			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	7 358,69	6 765,41			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	231 313,40	187 122,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 328,24	114 178,27			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	30 328,24	114 178,27			
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			
<b>Suma aktywów</b>	<b>21 812 870,94</b>	<b>24 240 914,74</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>21 812 870,94</b>	<b>24 240 914,74</b>

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Agnieszka Okulczyk*  
 (główny księgowy)

2019 - 03 - 26  
 (rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*  
 (kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Gminy Jaświły
1.2	siedzibę jednostki Jaświły
1.3	adres jednostki Jaświły 7, 19-124 Jaświły
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne NIE
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. Zasady stosowano w sposób ciągły.

Środki trwałe wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych według stawek ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na podstawowe środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych na koncie 011 „Środki trwałe” i pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 1.000,00 zł ujmuje się w ewidencji ilościowo – wartościowej na koncie 013 – pozostałe środki trwałe i umarza się w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Natomiast w ewidencji ilościowej ujmuje się pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł, które spisuje się w koszty pod datą zakupu.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. **Inwestycje** (środki trwałe w budowie) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia.

Zapasy obejmują opał, w tym węgiel i olej opałowy oraz paliwo, tj. olej napędowy i etylinę. Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu lub nabycia. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie nabycia, którą ujmuje się na koncie 310 – Materiały zmniejszając równocześnie koszty działalności. Rozchód materiałów następuje w styczniu kolejnego roku.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowanie zasady ostrożnej wyceny. Odsetki ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

	<p>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Zobowiązania krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z naliczonymi odsetkami. Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług na podstawie faktur za miesiąc poprzedni wpływające do Urzędu do 10-tego następnego miesiąca po okresie sprawozdawczym są zobowiązaniami danego okresu sprawozdawczego. W przypadku zobowiązań na koniec roku faktury za miesiąc poprzedni są zobowiązaniami danego okresu sprawozdawczego, kiedy wpłynęły do urzędu do dnia 1 lutego (data sprawozdań jednostkowych) roku następującego po roku za jaki sporządzane są sprawozdania.</p> <p>Odsetki ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. Nie nalicza się odsetek od zaległości podatkowych nieprzekraczających trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską Spółkę Akcyjną” za polecenie przesyłki listowej (art. 54 § 1 pkt 5 Ordynacji).</p>
5.	inne informacje
	Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji zadania.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (wartość brutto)

Lp.	Wyszczególnienie obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			nabycie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	52 610,70	1 476,00	0,00	1 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 086,70
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	52 610,70	1 476,00	0,00	1 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 086,70
2.1.	Grunty	3 228 142,25	3 000,00	0,00	3 000,00	68 316,79	0,00	0,00	68 316,79	3 162 825,46
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	33 897,85	0,00	0,00	0,00	591,79	0,00	0,00	591,79	33 306,06

2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 572 262,11	3 810 218,14	0,00	3 810 218,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 382 480,25
2.3.	Środki transportu	1 741 650,43	96 000,00	0,00	96 000,00	43 524,33	0,00	43 524,33	0,00	43 524,33	0,00	1 794 126,10
2.4.	Inne środki trwałe	976 918,32	17 218,77	0,00	17 218,77	0,00	4 385,90	4 385,90	0,00	4 385,90	0,00	989 751,19
2.	Razem środki trwałe	35 518 973,11	3 926 436,91	0,00	3 926 436,91	111 841,12	4 385,90	116 227,02	0,00	116 227,02	0,00	39 329 183,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	93 547,66	2 827 608,63	0,00	2 827 608,63	0,00	0,00	2 829 775,94	2 829 775,94	2 829 775,94	0,00	91 380,35
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	35 612 520,77	6 754 045,54	0,00	6 754 045,54	111 841,12	4 385,90	2 946 002,96	2 829 775,94	2 946 002,96	0,00	39 420 563,35
Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego												
						Zwiększenia			Zmniejszenia			

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	39 472,16	6 022,17	0,00	6 022,17	0,00	0,00	0,00	0,00	45 494,33
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	39 472,16	6 022,17	0,00	6 022,17	0,00	0,00	0,00	0,00	45 494,33
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 898 283,01	1 208 673,19	0,00	1 208 673,19	0,00	0,00	0,00	0,00	14 106 956,20

2.3.	Środki transportu	1 408 872,71	138 717,44	0,00	138 717,44	43 524,33	0,00	0,00	43 524,33	1 504 065,82
2.4.	Inne środki trwałe	539 375,94	86 681,27	0,00	86 681,27	0,00	0,00	0,00	4 385,90	621 671,31
2.	Razem środki trwałe	14 846 531,66	1 434 071,90	0,00	1 434 071,90	43 524,33	0,00	0,00	47 910,23	16 232 693,33
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	14 846 531,66	1 434 071,90	0,00	1 434 071,90	43 524,33	0,00	0,00	47 910,23	16 232 693,33

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
	Nie dotyczy									
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych									
	Nie dotyczy									
1.4.	wartość gruntów użytkowanych 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									
	33 180,56 zł									
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu						

Lp.	Wyszczególnienie	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1.	Udziały								
1.1.	Wodociągi Podlaskie sp. z o.o.	2,00	20000,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	20000,00
1.2.	Spółka BIOM	373,00	186500,00	0,00	0,00	373,00	0,00	373,00	186500,00
	Razem	375,00	206500,00	0,00	0,00	375,00	0,00	375,00	206500,00
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)								
	Nie dotyczy								
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 o pozostłym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:								
a)	powyżej 1 roku do 3 lat								

Lp.	Wyszczególnienie	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyt	625 000,00	0,00
2.	kredyt	58 772,00	0,00
3.	kredyt	195 057,00	0,00
4.	kredyt	1 260 000,00	860 000,00
5.	kredyt	1 870 000,00	1 360 000,00
6.	kredyt	132 000,00	96 000,00
	Razem	4 140 829,00	2 316 000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat		
Lp.	Wyszczególnienie	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyt	860 000,00	540 000,00
2.	kredyt	1 360 000,00	1 020 000,00
3.	kredyt	96 000,00	72 000,00
	Razem	2 316 000,00	1 632 000,00
c)	powyżej 5 lat		
Lp.	Wyszczególnienie	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	kredyt	540 000,00	0,00
2.	kredyt	1 020 000,00	0,00

3.	kredyt	72 000,00	0,00
	Razem	1 632 000,00	0,00
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 Nie dotyczy		
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy		
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów Nie dotyczy		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 89 928,27 zł		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze 1 743 059,47 zł		
1.16.	inne informacje Nie dotyczy		

2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

**SKARBNIK GMINY**

.....mgr. *Agnieszka Okulczyk*.....

(główny księgowy)

.....2019-03-26.....

(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJTA**

.....*[Signature]*.....  
mg. *[Signature]* (Kierownik Jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Urząd Gminy Jaświły</b> Jaświły 7 19-124 Jaświły	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31-12-2018r.</b>	Adresat  <b>Urząd Gminy Jaświły</b> Jaświły 7 19-124 Jaświły																																																																													
Numer identyfikacyjny REGON																																																																															
<b>000536893</b>				<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="959 510 1161 622">Stan na koniec roku poprzedniego</th> <th data-bbox="1166 510 1332 622">Stan na koniec roku bieżącego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="121 629 954 674"><b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b></td> <td data-bbox="959 629 1161 674">6 537 880,56</td> <td data-bbox="1166 629 1332 674">7 121 700,97</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 680 954 725">I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)</td> <td data-bbox="959 680 1161 725">26 327 455,57</td> <td data-bbox="1166 680 1332 725">27 867 804,22</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 732 954 777">I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły</td> <td data-bbox="959 732 1161 777">11 573 215,29</td> <td data-bbox="1166 732 1332 777">13 981 578,91</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 784 954 828">I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe</td> <td data-bbox="959 784 1161 828">9 857 135,10</td> <td data-bbox="1166 784 1332 828">10 374 964,80</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 835 954 880">I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich</td> <td data-bbox="959 835 1161 880">0,00</td> <td data-bbox="1166 835 1332 880">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 887 954 931">I.1.4. Środki na inwestycje</td> <td data-bbox="959 887 1161 931">4 889 567,29</td> <td data-bbox="1166 887 1332 931">3 500 729,25</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 938 954 983">I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych</td> <td data-bbox="959 938 1161 983">0,00</td> <td data-bbox="1166 938 1332 983">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 990 954 1068">I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne</td> <td data-bbox="959 990 1161 1068">7 537,89</td> <td data-bbox="1166 990 1332 1068">10 531,26</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1075 954 1120">I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</td> <td data-bbox="959 1075 1161 1120">0,00</td> <td data-bbox="1166 1075 1332 1120">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1126 954 1171">I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia</td> <td data-bbox="959 1126 1161 1171">0,00</td> <td data-bbox="1166 1126 1332 1171">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1178 954 1223">I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący</td> <td data-bbox="959 1178 1161 1223">0,00</td> <td data-bbox="1166 1178 1332 1223">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1229 954 1274">I.1.10. Inne zwiększenia</td> <td data-bbox="959 1229 1161 1274">0,00</td> <td data-bbox="1166 1229 1332 1274">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1281 954 1326">I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</td> <td data-bbox="959 1281 1161 1326">25 743 635,16</td> <td data-bbox="1166 1281 1332 1326">28 362 915,83</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1332 954 1377">I.2.1. Strata za rok ubiegły</td> <td data-bbox="959 1332 1161 1377">69 979,51</td> <td data-bbox="1166 1332 1332 1377">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1384 954 1429">I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe</td> <td data-bbox="959 1384 1161 1429">19 821 811,47</td> <td data-bbox="1166 1384 1332 1429">23 706 685,61</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1435 954 1480">I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły</td> <td data-bbox="959 1435 1161 1480">0,00</td> <td data-bbox="1166 1435 1332 1480">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1487 954 1532">I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje</td> <td data-bbox="959 1487 1161 1532">5 705 732,08</td> <td data-bbox="1166 1487 1332 1532">4 586 978,63</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1538 954 1583">I.2.5. Aktualizacja środków trwałych</td> <td data-bbox="959 1538 1161 1583">0,00</td> <td data-bbox="1166 1538 1332 1583">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1590 954 1668">I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych</td> <td data-bbox="959 1590 1161 1668">124 076,19</td> <td data-bbox="1166 1590 1332 1668">68 316,79</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1675 954 1720">I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek</td> <td data-bbox="959 1675 1161 1720">0,00</td> <td data-bbox="1166 1675 1332 1720">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1727 954 1771">I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia</td> <td data-bbox="959 1727 1161 1771">0,00</td> <td data-bbox="1166 1727 1332 1771">0,00</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1778 954 1823">I.2.9. Inne zmniejszenia</td> <td data-bbox="959 1778 1161 1823">22 035,91</td> <td data-bbox="1166 1778 1332 1823">934,80</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1830 954 1874">II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</td> <td data-bbox="959 1830 1161 1874">7 121 700,97</td> <td data-bbox="1166 1830 1332 1874">6 626 589,36</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1881 954 1926">III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</td> <td data-bbox="959 1881 1161 1926">13 981 578,91</td> <td data-bbox="1166 1881 1332 1926">16 803 647,88</td> </tr> <tr> <td data-bbox="121 1933 954 1977">III.1. zysk netto (+)</td> <td data-bbox="959 1933 1161 1977">13 981 578,91</td> <td data-bbox="1166 1933 1332 1977">16 803 647,88</td> </tr> </tbody> </table>		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 537 880,56	7 121 700,97	I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	26 327 455,57	27 867 804,22	I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 573 215,29	13 981 578,91	I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 857 135,10	10 374 964,80	I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	I.1.4. Środki na inwestycje	4 889 567,29	3 500 729,25	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	7 537,89	10 531,26	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)	25 743 635,16	28 362 915,83	I.2.1. Strata za rok ubiegły	69 979,51	0,00	I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 821 811,47	23 706 685,61	I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 705 732,08	4 586 978,63	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	124 076,19	68 316,79	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	22 035,91	934,80	II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 121 700,97	6 626 589,36	III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 981 578,91	16 803 647,88
Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego																																																																														
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	6 537 880,56	7 121 700,97																																																																													
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	26 327 455,57	27 867 804,22																																																																													
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 573 215,29	13 981 578,91																																																																													
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	9 857 135,10	10 374 964,80																																																																													
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00																																																																													
I.1.4. Środki na inwestycje	4 889 567,29	3 500 729,25																																																																													
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	7 537,89	10 531,26																																																																													
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)	25 743 635,16	28 362 915,83																																																																													
I.2.1. Strata za rok ubiegły	69 979,51	0,00																																																																													
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 821 811,47	23 706 685,61																																																																													
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00																																																																													
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	5 705 732,08	4 586 978,63																																																																													
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	124 076,19	68 316,79																																																																													
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	22 035,91	934,80																																																																													
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	7 121 700,97	6 626 589,36																																																																													
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13 981 578,91	16 803 647,88																																																																													
III.1. zysk netto (+)	13 981 578,91	16 803 647,88																																																																													

III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	21 103 279,88	23 430 237,24

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Agnieszka Okulczyk*

główny księgowy

*2019 - 03 - 26*

rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31-12-2018r.	Adresat		
Urząd Gminy Jaświły Jaświły 7 19-124 Jaświły			Urząd Gminy Jaświły Jaświły 7 19-124 Jaświły		
Numer identyfikacyjny REGON					
000536893				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		19 471 180,67	23 029 790,87	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00	
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - 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		19 471 180,67	23 029 790,87	
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		5 708 008,35	6 517 973,13	
I.	Amortyzacja		1 278 437,13	1 438 618,07	
II.	Zużycie materiałów i energii		302 282,74	375 358,94	
III.	Usługi obce		801 127,10	1 279 941,07	
IV.	Podatki i opłaty		353 116,55	351 530,44	
V.	Wynagrodzenia		1 398 871,75	1 503 213,16	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		273 251,56	297 488,78	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		986 666,97	974 461,77	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	
IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		277 355,66	264 351,54	
X.	Pozostałe obciążenia		36 898,89	33 009,36	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		13 763 172,32	16 511 817,74	
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		262 932,92	367 664,90	
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		156 277,00	253 646,55	
II.	Dotacje		0,00	0,00	
III.	Inne przychody operacyjne		106 655,92	114 018,35	
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		0,00	594,10	

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	0,00	594,10
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	14 026 105,24	16 878 888,54
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	25 051,75	16 254,24
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	25 051,75	16 254,24
III.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	69 578,08	91 494,90
I.	Odsetki	69 578,08	91 494,90
II.	Inne	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	13 981 578,91	16 803 647,88
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	13 981 578,91	16 803 647,88

**SKARBNIK GMINY**

*mgr Agnieszka Okulczyk*  
główny księgowy

2019-03-26  
rok, miesiąc, dzień

**WÓJT**

*mgr inż. Jan Joka*  
kierownik jednostki