

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łąck ul.Gostynińska 2 09-520 ŁĄCK	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina ŁĄCK sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego CB39B9B230F49EB5 
Numer identyfikacyjny REGON 611015738		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 099 116,14	1 205 176,19	I Zobowiązania	3 825 663,40	4 112 916,21
I.1 Środki pieniężne	1 099 116,14	1 205 176,19	I.1 Zobowiązania finansowe	3 820 000,00	4 100 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 099 116,14	1 205 176,19	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	480 000,00	500 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 340 000,00	3 600 000,00
II Należności i rozliczenia	91 896,91	102 281,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 663,40	12 916,21
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	-2 967 197,35	-3 123 904,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	21 005,68	-156 706,67
II.2 Należności od budżetów	91 896,91	102 281,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	21 005,68	-156 706,67
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
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 (+,-)	-2 988 203,03	-2 967 197,35
			III Rozliczenia międzyokresowe	332 547,00	318 445,00
Suma aktywów	1 191 013,05	1 307 457,19	Suma pasywów	1 191 013,05	1 307 457,19

Izabela Olenderek
skarbnik

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Białecki
zarząd

BeSTia

CB39B9B230F49EB5

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Izabela Olenderek
skarbnik

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Białecki
zarząd

BeSTia

CB39B9B230F49EB5

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łąck ul.Gostynińska 2 09-520 ŁĄCK	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 611015738		Wysłać bez pisma przewodniego 6A1142C843C288DC 

sporządzony
na dzień 31-12-2018 r.

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	40 384 498,02	41 401 115,97	A Fundusz	40 767 634,68	41 871 720,81
A.I Wartości niematerialne i prawne	21 179,78	6 461,05	A.I Fundusz jednostki	39 371 141,95	41 397 606,68
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	39 439 667,08	40 494 897,88	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 396 492,73	474 114,13
A.II.1 Środki trwałe	39 309 444,36	40 326 996,48	A.II.1 Zysk netto (+)	14 576 626,89	14 787 121,89
A.II.1.1 Grunty	10 822 791,95	12 353 241,38	A.II.2 Strata netto (-)	-13 180 134,16	-14 313 007,76
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	3 351,38	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	27 988 086,60	27 604 349,69	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	397 436,18	291 280,06	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	57 712,45	29 208,95	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	43 417,18	48 916,40	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 843 576,54	2 925 140,23
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	130 222,72	167 901,40	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	1 868 796,46	1 966 435,96
A.III Należności długoterminowe	923 651,16	899 757,04	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	113 785,20	71 328,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	853 229,33	934 984,11
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	209 090,42	220 303,23
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	356 622,42	377 088,78

Izabela Olenderek
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Białecki
(kierownik jednostki)

BeSTia

6A1142C843C288DC

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	30 885,35	42 491,13
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	10 519,61	10 523,02
B Aktywa obrotowe	3 226 713,20	3 395 745,07	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	40 213,66	33 394,41	D.II.8 Fundusze specjalne	294 664,13	309 717,43
B.I.1 Materiały	40 213,66	33 394,41	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	294 664,13	309 717,43
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	974 780,08	958 704,27
B.II Należności krótkoterminowe	3 157 166,80	3 308 948,15			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	189 356,31	128 679,40			
B.II.2 Należności od budżetów	172,69	213,41			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 967 637,80	3 180 055,34			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 332,74	53 402,51			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	29 332,74	53 402,51			
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			

Izabela Olenderek
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Białecki

(kierownik jednostki)

BeSTia

6A1142C843C288DC

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	43 611 211,22	44 796 861,04	Suma pasywów	43 611 211,22	44 796 861,04

Izabela Olenderek
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew Białecki
(kierownik jednostki)

BeSTia

6A1142C843C288DC

Wyjaśnienia do bilansu


Izabela Olenderek
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

6A1142C843C288DC

Zbigniew Białecki
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łąck ul.Gostynińska 2 09-520 ŁĄCK	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611015738		Wysłać bez pisma przewodniego DD10643DE0595123 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	20 884 394,93	21 534 460,79	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
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	20 884 394,93	21 534 460,79	
B. Koszty działalności operacyjnej	20 422 408,92	21 072 310,49	
B.I. Amortyzacja	1 842 875,47	1 861 645,32	
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 917 729,03	1 860 990,84	
B.III. Usługi obce	1 799 769,56	1 691 744,65	
B.IV. Podatki i opłaty	322 992,78	427 762,29	
B.V. Wynagrodzenia	7 032 637,52	7 490 533,73	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 882 203,36	1 957 922,03	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	182 709,71	162 896,69	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 423 659,54	5 600 558,91	
B.X. Pozostałe obciążenia	17 831,95	18 256,03	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	461 986,01	462 150,30	
D. Pozostałe przychody operacyjne	910 223,18	103 948,70	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	244 340,00	73 730,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	665 883,18	30 218,70	
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 005,00	82 275,05	

Izabela Olenderek
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Białecki
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	4 005,00	82 275,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 368 204,19	483 823,95
G.	Przychody finansowe	138 067,36	94 768,26
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	138 067,36	94 768,26
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	109 778,82	104 478,08
H.I.	Odsetki	109 778,82	104 478,08
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 396 492,73	474 114,13
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)	1 396 492,73	474 114,13

Izabela Olenderek
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień


Zbigniew Białecki
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Izabela Olenderek
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Białecki
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Łąck ul.Gostynińska 2 09-520 ŁĄCK		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 611015738			Wysłać bez pisma przewodniego DFD3CEC853DCCFF3 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		36 036 452,54	38 459 917,53
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		39 670 663,66	39 530 578,53
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		13 825 293,92	14 576 626,89
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		21 263 841,32	21 971 363,62
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		1 614 448,67	1 450 561,12
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		2 967 079,75	1 526 666,90
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	5 360,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		36 335 974,25	36 592 889,38
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		12 375 662,94	12 268 909,74
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		21 284 847,00	21 814 656,95
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		2 560 221,11	2 443 656,96
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		88 980,71	63 445,73
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		26 262,49	- 2 220,00
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		39 371 141,95	41 397 606,68

Izabela Olenderek
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Białecki
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 396 492,73	474 114,13
III.1.	zysk netto (+)	14 576 626,89	14 787 121,89
III.2.	strata netto (-)	-13 180 134,16	-14 313 007,76
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	40 767 634,68	41 871 720,81

Izabela Olenderek
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Białecki
kierownik jednostki

Izabela Olenderek
główny księgowy

2019-04-30
rok, miesiąc, dzień

Zbigniew Białecki
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Łąck
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Gostynińska 2, 09-520 Łąck
1.3	adres jednostki
	Ul. Gostynińska 2, 09-520 Łąck
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Organizacja życia publicznego na terenie gminy poprzez realizację zadań wynikających z Ustawy o samorządzie gminnym w celu zaspokojenia zbiorowych potrzeb wspólnoty.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera dane jednostek budżetowych: <ul style="list-style-type: none"> 1. Urząd Gminy w Łącku 2. Szkoła Podstawowa im. ppor. Emilii Gierczak w Łącku 3. Samorządowe Przedszkole w Łącku 4. Modelowe Wiejskie Centrum Ekoturystyki Przyjazne Środowisku SSM Zielona Szkoła w Sendeniu 5. Gminny Zakład Komunalny w Łącku 6. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącku
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady rachunkowości:

1. Ponoszone z góry wydatki dotyczące w szczególności kosztów zakupu prenumeraty, opłat abonamentowych, ubezpieczeń majątkowych i rzeczowych oraz inne płatności ponoszone za okres przekraczający jeden miesiąc nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową oraz rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki i wyniku finansowego. Operacje te ujmuje się w całości w kosztach miesiąca, w którym został dokonany wydatek.
2. Koszty usług telefonicznych wraz z abonamentem, zakupu energii i innych o podobnym charakterze z uwagi na cykliczność i porównywalność kwot w poszczególnych miesiącach księgowane są do danego roku w następujący sposób: dowody księgowe za pełny okres rozliczeniowy i abonament za styczeń następnego roku zaliczane są do kosztów danego roku, w którym przypada okres rozliczeniowy, dowody księgowe za okres rozliczeniowy przypadający w dwóch różnych, rocznych okresach sprawozdawczych są ujmowane w kosztach następnego roku.
3. Należności z tytułu wydatków niewyegzekwowane do końca roku budżetowego i będące należnościami z tytułu dochodów roku następnego podlegają przeksięgowaniu na konto 221 – Należności z tytułu dochodów budżetowych pod datą 31 grudnia.
4. Środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej w podziale na: podstawowe środki trwałe (środki trwałe o wartości początkowej przekraczającej kwotę ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych tj. 10.000 zł.) oraz pozostałe środki trwałe (składniki majątku o wartości początkowej w przedziale 300 - 10.000 zł.).
5. W przypadku nieistotnej wartości początkowej (o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 300 zł.) składnika majątku spełniającego warunki uznania za środek trwały nie zostaje ujęty w środkach trwałych, a jego wartość początkowa zostaje jednorazowo odpisana w ciężar kosztów pod datą oddania do użytkowania, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową ewidencją pozabilansową. Dokonując klasyfikacji danego składnika majątkowego o wartości nieprzekraczającej kwoty 300 zł. do wprowadzenia do ewidencji pozabilansowej należy oprócz ceny jednostkowej wziąć pod uwagę trwałość (stopień eksploatacji) i użyteczność (przeznaczenie) zgodnie z zasadą gospodarności i racjonalności.
6. Bez względu na wartość do ewidencji ilościowo-wartościowej zalicza się meble.
7. Programy komputerowe, licencje nie stanowią wartości niematerialnych i prawnych jeżeli były zakupione wraz z komputerem i stanowią jego integralną część, bez których komputer nie byłby zdalny do użytku. Powiększają one wartość środka trwałego albo pozostałego środka trwałego.
8. Nakłady poniesione na ulepszenie środka trwałego bez względu na wartość powiększają jego wartość.
9. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nie wyższej niż 10.000 zł. podlegają jednorazowemu umorzeniu w miesiącu przyjęcia do używania. Okres umorzenia wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000 zł. wynosi 24 miesiące.
10. Zasady dokonywania odpisów aktualizujących należności:

Odpisów aktualizujących wartość należności dokonuje się w przypadku należności przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, co do których zostały podjęte działania przymusowego ściągania należności. Do należności, które nie rokuje możliwości ściągnięcia przyjęto 100% odpis aktualizujący – dotyczy to należności, które zalegają z zapłatą powyżej 1 roku. W przypadku uznania, że sytuacja finansowa dłużnika jest dobra i istnieje pewność odzyskania należności odpisu nie tworzy się. Należności zabezpieczone hipoteką nie podlegają odpisowi aktualizującemu. Dokonanie odpisów aktualizujących należności nie zwalnia od działań zmierzających do wyegzekwowania tych należności. Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności mają znaczenie wyłącznie do celów bilansowych.

Dokonane odpisy aktualizujące wartość należności będą pomniejszone o wartość otrzymanych wpływów z tytułu należności. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągnięte zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartości.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągnięte, do których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do kosztów finansowych (konto 751) lub pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761).

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego należności, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do przychodów finansowych (konto 750) lub do pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760).

11. Paliwo i materiały opałowe spisane podczas spisu z natury na koniec roku obrotowego, po wycenie (odpowiednio w cenie zakupu) ujmuje się ich wartość na koncie 310, zmniejszając równocześnie koszty. Pod datą 31 grudnia następnego roku ww. wartość odnosi się w koszty.
12. Jednorazowo, bez względu na wartość umarza się książki, inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, odzież, umundurowanie, meble i dywany.
13. Środki trwałe amortyzuje się w oparciu o wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych określonych w Ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową.
14. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku na koniec roku obrotowego.
15. Otrzymane nieodpłatnie od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia wykazuje się je na koncie 071 lub 072.

	Brak
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Załącznik nr 1 – Główne składniki aktywów trwałych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Załącznik nr 2 – Grunty w wieczystym użytkowaniu
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
	Porozumienie D/2015 z Ministerstwem Spraw Wewnętrznych w sprawie bezpłatnego użyczenia skanerów i drukarek – skaner 255,84zł, drukarka 364,55zł. – Urząd Gminy Łąck Umowa użyczenia nr 101/14/EMP/2013 z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie – terminal mobilny Acer – 1469,28zł., Umowa nr 69/MPIPS/KDR/2015 z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie – komputer NTT Business, urządzenie wielofunkcyjne Samsung oraz UPS Gt na łączną kwotę 4.234,89 zł. – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łącku
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)
	Załącznik nr 3 – Stan odpisów aktualizujących wartość należności
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 pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	4.100.000,00zł.
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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy

1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	56.272,21
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	9.402.694,58
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 trwałych w budowie w roku obrotowym
	1.450.561,12zł.
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak

Izabela
Olenderek
Elektronicznie podpisany
przez Izabela Olenderek
Data: 2019.04.30
10:42:25 +02'00'

.....
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Zbigniew
Białecki
Elektronicznie
podpisany przez
Zbigniew Białecki
Data: 2019.04.30
10:42:02 +02'00'

.....
(kierownik jednostki)

Główne składniki aktywów trwałych

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej

LP	Nazwy grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek obrotowego roku	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Ogółem zwiększenie umorzenia (13+14+15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12+16-17)	Wartość netto składników aktywów	
			Przychody	Przeznaczenie			Zbycie	Likwidacja	Inne				Amortyzacja za rok obrotowy	Inne				Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+12)	Stan na koniec roku obrotowego (11-18)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	Wartości niematerialne i prawne	143335,72	2051,00	0,00	2051,00	0	0	0	0,00	145386,72	122155,94	0,00	16769,73	0,00	16769,73	0,00	138925,67	21179,78	6461,05
	W tym wartości niematerialne i prawne umiarzane jednoznacznie	61857,9	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	61857,90	61857,9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61857,90	0,00	0,00
	Razem:	143335,72	2051,00	0,00	2051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145386,72	122155,94	0,00	16769,73	0,00	16769,73	0,00	138925,67	21179,78	6461,05
2	Grupy (w tym prawo wieczystego użytkownika)	10825260,22	1330698,00	0,00	1330698,00	20,73	0	0	20,73	12385537,49	2468,27	0,00	227,84	0,00	227,84	0,00	2696,11	10822791,95	12353241,38
	Grupy stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste inny niż podmiotom	3351,38	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	3351,38	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3351,38	3351,38
	Budynki, lokale i obiekty użyteczności budowlanej i wodociąg	45363062,6	1511351,67	0,00	1511351,67	0	0	203225,23	203225,23	46672189,04	17374976	0,00	186404,75	0,00	186404,75	172741,40	19066839,35	27988086,60	27604349,69
	Urządzenia, techniczne i maszyn	994264,07	0,00	0,00	0,00	0	5464,38	0	5464,38	988799,69	596827,89	0,00	106156,12	0,00	106156,12	697519,63	397436,18	291280,06	291280,06
	Środki transportu	1463574,97	0,00	0,00	0,00	0	0	0	0,00	1463574,97	1403862,52	0,00	28503,50	0,00	28503,50	1434366,02	57712,45	29208,95	29208,95
	Inne środki trwałe	276388,89	89100,00	0,00	89100,00	0	8120	64500	73620,00	293068,89	233171,71	0,00	20175,78	0,00	20175,78	9195,00	244152,49	43417,18	48916,40
	Razem:	58922750,75	3131149,67	0,00	3131149,67	20,73	13584,38	267725,23	281330,94	61772570,08	19613306,39	0,00	2019667,99	0,00	2019667,99	187400,78	21445573,60	39309444,36	40326996,48
7	Pozostałe środki trwałe	2091156,09	187465,59	0,00	187465,59	0,00	75906,94	14400	90306,94	2188314,74	2091156,09	0,00	187465,59	0,00	187465,59	90306,94	2188314,74	0,00	0,00
	Razem:	2091156,09	187465,59	0,00	187465,59	0,00	75906,94	14400,00	90306,94	2188314,74	2091156,09	0,00	187465,59	0,00	187465,59	90306,94	2188314,74	0,00	0,00
	Suma:	61157242,56	3320666,26	0,00	3320666,26	20,73	89491,32	282125,23	371637,28	64106271,54	21826618,42	0,00	2223903,31	0,00	2223903,31	277707,72	23772814,01	39330624,14	40333457,53

Elektronicznie
podpisane przez
Izabela Olenderek
Data: 2019.04.30
10:43:32 +02'00'

Elektronicznie
podpisany przez
Zbigniew Białecki
Data: 2019.04.30
10:43:15 +02'00'

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Załącznik nr 2 do Informacji dodatkowej

LP	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenie	zmniejszenie	
1		3	4	5	6	7
		Powierzchnia (m2)	400			400
1	Działka nr 2/5 w łątku	Wartość (zł)	22348,00			22348,00

Elektronicznie
 podpisany przez **Izabela Olenderek**
 Data: 2019.04.30
 10:44:02 +02'00'

Elektronicznie
 podpisany przez **Zbigniew Białecki**
 Data: 2019.04.30
 10:43:49 +02'00'

Załącznik nr 3 do Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności z tytułu dostaw i usług		49 877,56			49 877,56
2	Pozostałe należności w tym:	704 356,34	33 322,92		17 042,19	720 637,07
	Należności z tytułu podatków	79 911,89	8 844,23		17 042,19	71 713,93
	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej oraz funduszu alimentacyjnego	624 444,45	24 478,69			648 923,14
3	Należności finansowe jst (stan pożyczek zagrożonych)	0,00				0,00
Razem:		704 356,34	83 200,48		17 042,19	770 514,63

Izabela Olenderek
 Elektronicznie
 podpisany przez
 Izabela Olenderek
 Data: 2019.04.30
 10:44:37 +02'00'

Zbigniew Białecki
 Elektronicznie
 podpisany przez
 Zbigniew Białecki
 Data: 2019.04.30
 10:44:19 +02'00'