

ZARZĄDZENIE NR 72/2019
WÓJTA GMINY BARGŁÓW KOŚCIELNY

z dnia 30 kwietnia 2019 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Bargłów Kościelny za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, zm.: Dz.U. z 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2354 i poz. 2500 oraz z 2019 r. poz. 303, poz. 326 i poz. 534) Wójt Gminy Bargłów Kościelny zarządza, co następuje:

§ 1. Przekazuje się sprawozdanie finansowe Gminy Bargłów Kościelny za 2018 rok, w skład którego wchodzi:


- a) bilans z wykonania budżetu Gminy Bargłów Kościelny sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, stanowiący załącznik Nr 1 do Zarządzenia,
- b) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, stanowiący załącznik Nr 2 do Zarządzenia,
- c) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, stanowiący załącznik Nr 3 do Zarządzenia,
- d) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, stanowiące załącznik Nr 4 do Zarządzenia,
- e) informacja dodatkowa obejmująca dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych za 2018 rok, stanowiąca załącznik Nr 5 do Zarządzenia.

§ 2. Sprawozdanie finansowe, o którym mowa w § 1, należy przekazać w terminie do dnia 31 maja 2019 roku Radzie Gminy Bargłów Kościelny.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Radosław Wawiórko

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Bargłów Kościelny ul. Augustowska 47 16-320 BARGŁÓW KOŚCIELNY	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina BARGŁÓW KOŚCIELNY sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 8413074BE4046BD6 
Numer identyfikacyjny REGON 790670941		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 864 279,16	2 809 798,08	I Zobowiązania	5 770,74	7 521 509,72
I.1 Środki pieniężne	1 864 279,16	2 809 798,08	I.1 Zobowiązania finansowe	0,00	7 500 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 864 279,16	2 809 798,08	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	192 984,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	7 307 016,00
II Należności i rozliczenia	36 778,44	61 205,37	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	5 770,74	21 509,72
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	1 548 965,86	-4 990 647,27
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	150 203,65	-6 539 613,13
II.2 Należności od budżetów	36 778,44	61 105,37	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	150 203,65	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	100,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-6 539 613,13
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 398 762,21	1 548 965,86
			III Rozliczenia międzyokresowe	346 321,00	340 141,00
Suma aktywów	1 901 057,60	2 871 003,45	Suma pasywów	1 901 057,60	2 871 003,45

Dorota Osewska
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Radosław Wawiórko
zarząd

BeSTia

8413074BE4046BD6


Dorota Osewska
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Radosław Wawiórko
zarząd

BeSTia

8413074BE4046BD6

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Gmina Bargłów Kościelny ul. Augustowska 47</p> <p>16-320 BARGŁÓW KOŚCIELNY</p>	<p>BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego</p>	<p>Adresat:</p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p>790670941</p>	<p>sporządzony na dzień 31-12-2018 r.</p>	<p>Wysłać bez pisma przewodniego 592CEBE70E383189</p> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwale	31 896 196,94	41 323 687,75	A Fundusz	31 592 668,75	41 026 049,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 944,64	0,00	A.I Fundusz jednostki	28 506 206,93	36 788 879,27
A.II Rzeczowe aktywa trwale	31 805 252,30	41 236 434,75	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 086 461,82	4 237 170,63
A.II.1 Środki trwale	31 351 473,35	41 097 073,30	A.II.1 Zysk netto (+)	18 108 386,63	19 581 730,38
A.II.1.1 Grunty	1 517 072,13	1 743 271,18	A.II.2 Strata netto (-)	-15 021 924,81	-15 344 559,75
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	210 691,00	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	27 698 538,75	35 364 465,40	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 883 444,85	3 771 167,01	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	219 253,28	171 100,90	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwale	33 164,34	47 068,81	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	942 377,61	1 126 778,30
A.II.2 Środki trwale w budowie (inwestycje)	453 778,95	139 361,45	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	942 377,61	1 086 195,29
A.III Należności długoterminowe	0,00	253,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	162 149,59	139 990,24
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	87 000,00	87 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	244,00
A.IV.1 Akcje i udziały	87 000,00	87 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	87 940,90	98 422,58
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	457 620,11	513 941,51

Dorota Osewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
592CEBE70E383189

Radosław Wawiórko
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	48 980,84	37 938,08
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	9 415,51	74 452,07
B Aktywa obrotowe	638 849,42	829 140,45	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	65 685,48	79 883,73	D.II.8 Fundusze specjalne	176 270,66	221 206,81
B.I.1 Materiały	65 685,48	79 883,73	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	176 270,66	221 206,81
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	40 583,01
B.II Należności krótkoterminowe	448 125,54	507 903,07			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	505,93	556,63			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	447 619,61	507 346,44			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	125 038,40	241 353,65			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	125 038,40	241 353,65			
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			

Dorota Osewska
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Radostaw Wawiórko
(kierownik jednostki)

BeSTia

592CEBE70E383189

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	32 535 046,36	42 152 828,20	Suma pasywów	32 535 046,36	42 152 828,20

Dorota Osewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
592CEBE70E383189

Radosław Wawiórko
(kierownik jednostki)

Dorota Osewska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)
592CEBE70E383189

Radosław Wawiórko
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Bargłów Kościelny ul. Augustowska 47 16-320 BARGŁÓW KOŚCIELNY		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670941			Wysłać bez pisma przewodniego wersja robocza	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		26 168 385,08	28 831 604,50
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 056 009,07	1 115 626,73
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		25 112 376,01	27 715 977,77
B.	Koszty działalności operacyjnej		23 317 267,90	24 535 960,34
B.I.	Amortyzacja		2 124 237,30	2 378 794,96
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 378 709,84	1 930 528,16
B.III.	Usługi obce		2 151 110,01	2 230 859,76
B.IV.	Podatki i opłaty		1 110 968,57	1 173 350,08
B.V.	Wynagrodzenia		6 689 355,14	7 209 529,35
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 788 370,92	1 942 733,09
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		242 857,08	278 958,60
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		7 829 594,31	7 374 537,14
B.X.	Pozostałe obciążenia		2 064,73	16 669,20
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 851 117,18	4 295 644,16
D.	Pozostałe przychody operacyjne		279 776,45	92 303,15
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		70 413,00	53 407,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		209 363,45	38 896,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne		121 497,52	111 060,80

Dorota Osewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Radosław Wawiórko
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

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	121 497,52	111 060,80
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 009 396,11	4 276 886,51
G.	Przychody finansowe	133 961,25	98 880,85
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	133 961,25	98 880,85
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	56 895,54	138 596,73
H.I.	Odsetki	4 309,90	101 609,22
H.II.	Inne	52 585,64	36 987,51
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 086 461,82	4 237 170,63
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 086 461,82	4 237 170,63

Dorota Osewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Radosław Wawiórko
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	Dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami w kwocie 9064,80 zł
B.II	Zużycie materiałów i energii	Dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami w kwocie 4885,64 zł
B.III	Usługi obce	Dokonano wyłączeń wzajemnych rozliczeń między jednostkami w kwocie 4179,16 zł


Dorota Osewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Radosław Wawiórko
kierownik jednostki

BeSTia

wersja robocza

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Bargłów Kościelny ul. Augustowska 47 16-320 BARGŁÓW KOŚCIELNY		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 790670941			Wysłać bez pisma przewodniego 375E990F39C5EA70 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		28 809 076,68	28 506 206,93
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		44 274 387,64	65 403 342,19
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		14 989 844,84	18 108 386,63
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		26 039 011,92	35 346 475,93
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		3 245 530,88	11 737 788,63
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	210 691,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		44 577 257,39	57 120 669,85
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		13 341 756,11	15 021 924,81
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		26 238 034,06	28 868 063,72
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		4 991 372,00	13 129 164,46
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		2 420,00	11 334,00
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		3 675,22	90 182,86
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		28 506 206,93	36 788 879,27

Dorota Osewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Radosław Wawiórko
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 086 461,82	4 237 170,63
III.1.	zysk netto (+)	18 108 386,63	19 581 730,38
III.2.	strata netto (-)	-15 021 924,81	-15 344 559,75
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	31 592 668,75	41 026 049,90

Dorota Osewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Radosław Wawiórko
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania**Uwagi**

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
1.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bargłowie Kościelnym wykazał dochody wykonane wg sprawozdania Rb-27S oraz dochody należne budżetowi państwa związane z realizacją zadań zleconych gminie (wykazane w sprawozdaniu Rb-27ZZ w części dotyczącej budżetu państwa)

Dorota Osewska
główny księgowy

2019-04-29
rok, miesiąc, dzień

Radosław Wawiórko
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Bargłów Kościelny
1.2	siedzibę jednostki Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47
1.3	adres jednostki 16-320 Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Od 01.01.2018 rok do 31.12.2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie łączne Gminy Bargłów Kościelny: Urząd Gminy Bargłów Kościelny, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Bargłowie Kościelnym, Szkoła Podstawowa w Bargłowie Kościelnym, Szkoła Podstawowa w Kroszewie, Szkoła Podstawowa im. Błogosławionego Jana Pawła II w Łabętniku, Szkoła Podstawowa im. Zygmunta Augusta w Tajnie Starym
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, ustawie o finansach publicznych w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa wycenia się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych, uwzględniając poniższe zasady: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej po aktualizacji wyceny, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości, 2) środki trwałe w budowie, w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 3) rzeczowe składniki majątku obrotowego wg ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, 4) należności i udzielone pożyczki – w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, 5) zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty lub wg wartości godziwej, 6) rezerwy – w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, 7) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wg wartości nominalnej, 8) zbiory biblioteczne w bibliotekach szkolnych – w cenie zakupu; zbiory ujawnione, darowane – według wartości szacunkowej ustalonej komisyjnie i zatwierdzonej przez kierownika jednostki. Środki trwałe umarzone są według stawek amortyzacyjnych ustalonych przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za cały rok na koniec roku obrotowego. Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i równej lub wyższej od 300 zł (dolna granica) ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzone są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty – konto 401 – „Zużycie

	<p>materiałów i energii” i konto 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”. Pozostałe środki trwałe jako drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 300 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji. Bez względu na wartość, księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, maszyny do pisania, maszyny do liczenia i kalkulatory, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, sprzęt elektroniczny.</p> <p>Zbiory biblioteczne w bibliotekach szkolnych bez względu na wartość objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i umarzane w 100% w miesiącu przyjęcia ich do używania.</p> <p>Wartości niematerialne i prawne ewidencjonowane są na koncie 020 – „Wartości niematerialne i prawne”, z podziałem na wartości niematerialne i prawne umarzane jednorazowo (o wartości nie przekraczającej kwoty ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, umarzane jednorazowo w dacie przyjęcia do używania) oraz umarzane stopniowo (o wartości określonej w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, z zastosowaniem stawek amortyzacyjnych określonych w tej ustawie, pod datą 31 grudnia każdego roku za cały rok kalendarzowy).</p> <p>Materiały - z ewidencji ilościowo-wartościowej wyłącza się materiały biurowe, środki czystości, paliwo. Wydatki na ich nabycie odnosi się w koszty w momencie nabycia. Ewidencji ilościowo-wartościowej nie podlegają materiały budowlane przekazane w momencie zakupu do wbudowania. Kosztami zakupu materiałów obciąża się koszty okresu sprawozdawczego, w którym zostały one poniesione. Rozchód materiałów wycenia się po cenach tych składników, które nabyto wcześniej wg zasady: pierwsze weszło – pierwsze wyszło. Z datą ostatniego dnia roboczego roku obrotowego na koncie 310 i w ewidencji ilościowo-wartościowej ujmuje się paliwo, będące na stanie Ochotniczych Straży Pożarnych i Urzędu Gminy Bargłów Kościelny, potwierdzone spisem z natury i po wycenie. Zmniejsza się równocześnie koszty z właściwą klasyfikacją budżetową.</p> <p>Rozliczeń międzyokresowych kosztów nie ewidencjonuje się w przypadku kosztów nieistotnych co do wielkości wpływu na wynik finansowy lub kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości (np. prenumeraty, ubezpieczenie majątkowe).</p> <p>Przychody przyszłych okresów to przychody, które występują w jednostce budżetowej z tytułu długoterminowych należności z tytułu dochodów budżetowych.</p> <p>Odpisy aktualizujące wartość należności tworzone są na podstawie przepisów ustawy o rachunkowości. Zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji. Odpisy aktualizujące dokonywane na koniec roku pod datą 31 grudnia każdego roku.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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
	<p>Zgodnie z:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych
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 w wieczyste
	Brak gruntów użytkowanych w wieczyste
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela Nr 4. Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	174 udziały w BIOM Sp. z o.o. w Dolistowie o wartości 87.000,00 zł.
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)
	Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość należności
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela 6. Dane o stanie rezerw
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	Tabela 7. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela 8. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela 9. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

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
	Tabela 10. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody: odszkodowanie wypłacone przez ubezpieczyciela z tytułu szkody: 3.312,13 zł, kary umowne: 2.000,00 zł, rozliczenia z lat ubiegłych: 131.552,22 zł. Koszty – 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

DOROTA OSEWSKA

.....
(główny księgowy)

Elektronicznie
Podpisany
przez Dorota
Osewska
Data:
2019.04.29
14:31:19
+02'00'

Dorota
Osewska

2019-04-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

RADOSŁAW WAWIÓRKO

.....
(kierownik jednostki)

Radost
aw
Wawiór
ko

Elektronicznie
podpisany
przez Radosław
Wawiórko
Data:
2019.04.29
14:40:09
+02'00'

Gmina Bargłów Kościelny, 16-320 Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47
 Nazwa i adres jednostki samorządu terytorialnego

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (cz. II pkt. 1. ppkt 1.1)

Lp.	Wyszaczenie w grupach rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (8-8 – 13)	
			Nabyte	Przeznaczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przeznaczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I	0 grunty	1 517 072,13	35 623,05			210 691,00	246 314,05	11 334,00			8 781,00	20 115,00	1 743 271,18
II	1 budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	7 915 212,94					0,00					0,00	7 915 212,94
I	2 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	41 184 759,11	3 929 437,09			5 688 190,50	9 617 627,59	14 341,80				14 341,80	50 788 044,90
II	3 kable i maszyny energetyczne	373 311,35					0,00					0,00	373 311,35
I	4 maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	237 937,87	38 191,00				38 191,00	3 529,46				3 529,46	272 599,41
II	5 maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	290 415,59					0,00					0,00	290 415,59
I	6 urządzenia techniczne	2 348 595,16	2 227 694,49				2 227 694,49					0,00	4 576 289,65
II	7 środki transportu	680 349,43					0,00					0,00	680 349,43
I	8 narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	267 821,72	22 600,00				22 600,00					0,00	290 421,72
I	Wartość środków trwałych – ogółem	54 815 475,30	6 253 545,63	0,00	0,00	5 898 881,50	12 152 427,13	29 205,26	0,00	0,00	8 781,00	37 986,26	66 929 916,17
II	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	113 271,68	9 669,19	0,00	0,00	0,00	9 669,19	5 715,63	0,00	0,00	0,00	5 715,63	117 225,24

DOROTA OSEWSKA
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)

Dorota Osewska
 Elektronicznie podpisany przez Dorota Osewska
 Data: 2019.04.29 14:31:50 +02'00'

RADOSŁAW WAWIÓRKO
 KIEROWNIK JEDNOSTKI

Radostaw Wawiórk

Elektronicznie podpisany przez Radostaw Wawiórko
 Data: 2019.04.29 14:39:52 +02'00'

Gmina Bargłów Kościelny, 16-320 Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47

Nazwa i adres jednostki samorządu terytorialnego

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (cz. II pkt 1. ppkt 1.1)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenia – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia						Zmniejszenia						Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (9+8-13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rezerwy	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1	1 budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3 145 723,84	175 398,49				175 398,49					0,00	3 321 122,33		
2	2 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 255 709,46	1 764 440,59				1 764 440,59	2 479,94				2 479,94	20 017 670,11		
3	3 koły i maszyny energetyczne	319 675,65	21 841,07				21 841,07					0,00	341 516,72		
4	4 maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	193 891,25	20 724,10				20 724,10	3 529,46				3 529,46	211 085,89		
5	5 maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	267 281,57	4 377,00				4 377,00					0,00	271 658,57		
6	6 urządzenia techniczna	594 159,78	323 028,03				323 028,03					0,00	917 187,81		
7	7 środki transportu	461 096,15	48 152,38				48 152,38					0,00	509 248,53		
8	8 narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	226 464,25	16 888,66				16 888,66					0,00	243 352,91		
I	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	23 464 001,95	2 374 850,32	0,00	0,00	0,00	2 374 850,32	6 009,40	0,00	0,00	0,00	6 009,40	25 832 842,87		
II	Wartość niematerialne i prawne – ogółem	109 327,04	13 613,83	0,00	0,00	0,00	13 613,83	5 715,63	0,00	0,00	0,00	5 715,63	117 225,24		

DOROTA OSEWSKA
GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Osewska

Elektronicznie podpisany przez Dorota Osewska
Data: 2019.04.29 14:32:17 +02'00'

RADOSŁAW WAWIÓRKO
KIEROWNIK JEDNOSTKI

Radosław Wawiórk

Elektronicznie podpisany przez Radosław Wawiórk
Data: 2019.04.29 14:39:34 +02'00'

Gmina Bargłów Kościelny
ul. Augustowska 47, 16-320 Bargłów Kościelny

Nazwa i adres jednostki samorządu terytorialnego

Tabela 3. Zmiana wartości netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (cz. II pkt 1. ppkt 1.1)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego	Wartość netto środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego
		(wartość początkowa minus umorzenie)	(wartość początkowa minus umorzenie)
1	0 grunty	1 517 072,13	1 743 271,18
2	1 budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	4 769 489,10	4 594 090,61
3	2 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 929 049,65	30 770 374,79
4	3 kotły i maszyny energetyczne	53 635,70	31 794,63
5	4 maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	44 046,62	61 513,52
6	5 maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	23 134,02	18 757,02
7	6 urządzenia techniczne	1 754 435,38	3 659 101,84
8	7 środki transportu	219 253,28	171 100,90
9	8 narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	41 357,47	47 068,81
I	Wartość netto środków trwałych - ogółem	31 351 473,35	41 097 073,30
II	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	3 944,64	0,00

DOROTA OSEWSKA

 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Osewska

 Osewska

Elektronicznie podpisany przez Dorota Osewska
 Data: 2019.04.29 14:32:55 +02'00'

2019-04-29

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

RADOSŁAW WAWIÓRKO

 KIEROWNIK JEDNOSTKI

Radosław Wawiórko

Elektronicznie podpisany przez Radosław Wawiórko
 Data: 2019.04.29 14:39:14 +02'00'

Gmina Bargłów Kościelny, 16-320 Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47

Nazwa i adres jednostki samorządu terytorialnego

Tabela 4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (cz. II pkt 1. ppkt 1.5)

Lp.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg grup KŚT)	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	0 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	1 budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2 obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	3 kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	4 maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 728,60	7 188,12	0,00	10 916,72
6	5 maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	6 urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	7 środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	8 narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ogółem	3 728,60	7 188,12	0,00	10 916,72

• Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej.

DOROTA OSEWSKA
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019-04-29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Osewska
.....
Elektronicznie
podpisany przez
Dorota Osewska
Data: 2019.04.29
14:33:21 +02'00'

Radostaw
Wawiórko

Elektronicznie
podpisany przez
Radostaw
Wawiórko
Data: 2019.04.29
14:38:56 +02'00'

RADOSTAW WAWIÓRKO
.....
KIEROWNIK JEDNOSTKI

Gmina Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47, 16-320 Bargłów Kościelny

Nazwa i adres jednostki samorządu terytorialnego

Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość należności (cz. II pkt 1. ppkt 1.7)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności*	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego**	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie**	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)****	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Od dłużników alimentacyjnych	1.415.781,62	161.062,03	0,00	49.098,25	49.098,25	1.527.745,40
2	Z tytułu podatków i opłat	0,00	595,60	0,00	0,00	0,00	595,60
	Ogółem	1.415.781,62	161.657,63	0,00	49.098,25	49.098,25	1.528.341,00

*Należy uszczegółowić kategorie należności np.: od dłużników alimentacyjnych, z tytułu kar umownych, z tytułu podatków i opłat.

**Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących albo podwyższające wartość należności- np.: w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art.35b ustawy o rachunkowości).

***W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

****W kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

DOROTA OSEWSKA
.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019-04-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Osewska

Elektronicznie podpisany
przez Dorota Osewska
Data: 2019.04.29
14:33:38 +02'00'

Radosław Wawiórko

Elektronicznie
podpisany przez
Radosław
Wawiórko
Data: 2019.04.29
14:38:35 +02'00'

RADOSŁAW WAWIÓRKO

.....
KIEROWNIK JEDNOSTKI

Gmina Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47, 16-320 Bargłów Kościelny
 Nazwa i adres jednostki samorządu terytorialnego

Tabela 6. Dane o stanie rezerw (cz. II pkt 1. ppkt 1.8)

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
		Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia (ze znakiem plus)	Wykorzystanie (ze znakiem minus)		
		3.	4.	5.	6.	7.
1.	2.					
1.	Rozłożenie na raty należności z tytułu podatków i opłat lokalnych	0,00	2 053,00	0,00	0,00	2 053,00
2.	Rozłożenie na raty należności mieszkańców z tytułu umowy termomodernizacji (panele słoneczne i fotowoltaiczne)	0,00	38 530,01	0,00	0,00	38 530,01
	Ogółem:	0,00	40 583,01	0,00	0,00	40 583,01

Zgodnie z ewidencją na koncie 840 „Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów”

DOROTA OSEWSKA
główny księgowy

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Dorota Osewska
Elektronicznie podpisany przez Dorota Osewska
Data: 2019.04.29 14:33:57 +02'00'

Radosław Wawiórk
Elektronicznie podpisany przez Radosław Wawiórk
Data: 2019.04.29 14:38:16 +02'00'

RADOSŁAW WAWIÓRKO
kierownik jednostki

Gmina Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47, 16-320 Bargłów Kościelny
 Nazwa i adres jednostki samorządu terytorialnego

Tabela 7. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty (cz. II pkt 1. ppkt 1.9)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty										Razem
		Powyżej 1 roku do 3 lat					Powyżej 5 lat					
		Według stanu na:										
		Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
1.	Kredyt długoterminowy w Banku Gospodarstwa Krajowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 307 016,00	
											7 307 016,00	

Radosław Wawiórko
 Elektronicznie
 podpisany przez
 Radosław Wawiórko
 Data: 2019.04.29
 14:37:54 +02'00'

RADOSŁAW WAWIÓRKO
 kierownik jednostki

2019-04-29
 (rok, miesiąc, dzień)

Dorota Osewska

Elektronicznie podpisany
 przez Dorota Osewska
 Data: 2019.04.29 14:34:15
 +02'00'

DOROTA OSEWSKA
 główny księgowy

Gmina Bargłów Kościelny, 16-320 Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Tabela 8. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie (cz. II pkt. 1 ppkt 1.14)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania umów zawartych z wykonawcami	200 117,17	461 642,90
2	Ogółem	200 117,17	461 642,90

DOROTA OSEWSKA

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota
Osewska

2019-04-29

Elektronicznie
podpisany przez (rok, miesiąc, dzień)
Dorota Osewska
Data: 2019.04.29
14:34:44 +02'00'

RADOSŁAW WAWIÓRKO

.....
KIEROWNIK JEDNOSTKI

Radost
aw
Wawiór
ko

Elektronicznie
podpisany
przez Radosław
Wawiórko
Data:
2019.04.29
14:37:32
+02'00'

Gmina Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47, 16-320 Bargłów Kościelny
Nazwa i adres jednostki samorządu terytorialnego

Tabela 9. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (cz. II pkt 1. ppkt 1.15)

Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	8 117 254,94
Nagrody jubileuszowe	161 991,68
Odprawy emerytalne i rentowe	96 776,94
Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	311 736,48
Inne świadczenia pracownicze ¹	70 056,27
Ogółem:	8 757 816,31

DOROTA OSEWSKA

.....
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota
Osewska

Elektronicznie
podpisany
przez Dorota
Osewska
Data:
2019.04.29
14:35:09
+02'00'

2019-04-29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

RADOŚLAW WAWIÓRKO

.....
KIEROWNIK JEDNOSTKI

Radoś
W
Wawiórk
O

Elektronicznie
podpisany
przez Radosław
Wawiórko
Data:
2019.04.29
14:37:02 +02'00'

¹wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); fakultatywnego wykupienia pracowniczych pakietów medycznych, sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych; szkolenia pracowników

Gmina Bargłów Kościelny, ul. Augustowska 47, 16-320 Bargłów Kościelny
Nazwa i adres jednostki samorządu terytorialnego

Tabela 10. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym (cz. II pkt 2. ppkt 2.2)

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe
1.	2.	3.	4.	5.
1	Środki trwałe w budowie z BO	453 778,95	0,00	0,00
2	Środki poniesione na inwestycje w 2018 roku	11 696 858,63	0,00	0,00
3	W tym:			
	- środki trwałe oddane do użytkowania w 2018 roku	(-)11 941 736,13	0,00	0,00
	- Inwestycje zaniechane	(-)69 540,00	0,00	0,00
	Ogółem (1+2):	12 150 637,58	0,00	0,00

DOROTA OSEWSKA
główny księgowy

Elektronicznie podpisany
przez Dorota Osewska
Data: 2019.04.29 14:35:34
+02'00'

Dorota
Osewska

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

RADOSŁAW WAWIÓRKO
kierownik jednostki

Radosła
W
Wawiórk
O

Elektronicznie
podpisany
przez Radosław
Wawiórko
Data:
2019.04.29
14:36:30 +02'00'