

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Gózd ul.Radomska 7 26-634 GÓZD	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223698		4B429707A2980CA3 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	1 328 778,96
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusława Kościelniak
Bogusława Kościelniak
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

WÓJT GMINY GÓZD

mgr Paweł Dziewit
Paweł Dziewit
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	Stan na początek roku kwota 1.195.751,88zł. Zwiększenia w roku obrotowym kwota 229.930,85zł. Wykorzystanie kwota 39.847,84zł. Rozwiązanie kwota 57.055,93zł

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusława Kościelniak
Bogusława Kościelniak
(główny księgowy)

2019.04.29
rok mies. dzień

WÓJT GMINY GÓZD

mgr Paweł Dziewit
Paweł Dziewit
(kierownik jednostki)

Wzór 13. Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1.	nazwa jednostki	
	Gmina Gózd	
1.2.	siedzibę jednostki	
	Gózd ul Radomska 7	
1.3.	adres jednostki	
	26-634 Gózd ul Radomska 7	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Usługi administracyjne świadczone dla ludności oraz usługi wymienione w art.. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym. Zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy.	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2018 tj od 01.01.2018 do 31.12.2018r	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	Sprawozdanie obejmuje dane łączne.	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych , państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej z tym, że: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzeń i amortyzacji dokonuje się metodą liniową jednorazowo za cały okres roku bilansowego. Odpisy aktualizujące należności są dokonywane na dzień bilansowy.	

	W bilansie podstawowe środki trwałe i podstawowe wartości niematerialne i prawne wykazuje się w wartości netto.
5.	inne informacje
	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
	według załączników od nr 1 do nr 4
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	jednostka nie dysponuje informacją dotyczącą aktualnej wartości rynkowej posiadanych środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Jednostka nie posiada gruntów 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
	Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym umów leasingu.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka nie posiada papierów wartościowych w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
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)

	Według załącznika nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak przesłanek do tworzenia rezerw
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
	Na kwotę 1.502.880zł długoterminowych zobowiązań finansowych w bilansie z wykonania budżetu poz. I.1.2 składają się pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1 058 320 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	444 560 zł
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
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
	Jednostka nie posiada umów leasingu
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku Gminy
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
	Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych
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 zobowiązaniami zapłaty za nie

	Jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości i nie dokonuje międzyokresowych rozliczeń kosztów.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy-
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	według załącznika nr 6
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.
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
	Środki trwałe w budowie stan na 01.01.2018r kwota 833 522,78zł stan na 31.12.2018r kwota 241158,57zł. Różnice kursowe i odsetki nie wystąpiły.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W rachunku zysków i strat dokonano wyłączeń według następującego wyszczególnienia: poz. AVI- Przychody z tytułu dochodów budżetowych wyłączone przychody uzyskane od jednostek budżetowych gminy kwota 25.826,67zł., poz. BII- w kosztach zużycia materiałów i energii wyłączone koszty poniesione przez jednostki budżetowe gminy kwota 13.728,87zł, poz. B. III- w kosztach usługi obce wyłączone koszty poniesione przez jednostki budżetowe kwota 12.097,80zł
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
	W zestawieniu zmian w Funduszu jednostki dokonano wyłączeń kwota 2.313,58zł w zakresie wzajemnych rozliczeń z tytułu nieodpłatnego otrzymania/przekazania środków trwałych pomiędzy jednostkami budżetowymi gminy.

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie wystąpiły

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kościelniak

(główny księgowy)

Gózd dnia 29.04.2019r

WÓJTA GMINY

(kierownik jednostki)

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	71 104 412,68	0,00	7 264 141,63	20 224,99	0,00	0,00	0,00	20 224,99	0,00	78 368 554,31
1.1.	Grunt	556 777,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556 777,54
1.1.1.	Grunt stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste Innym podmiotom	0,00									0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 700 006,27		7 229 295,73	7 403,29				7 403,29		72 929 302,00
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 418 131,75									1 418 131,75
1.4.	Środki transportu	3 079 561,00			12 821,70				12 821,70		3 079 561,00
1.5.	Inne środki trwałe	349 936,12		34 845,90							384 782,02
SUMA		71 104 412,68	0,00	7 264 141,63	20 224,99	0,00	0,00	0,00	20 224,99	0,00	78 368 554,31

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusława Kosińska

WÓJT GMINY GÓZD

mgr Paweł Dziewit

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE ZA 2018 ROK Załącznik nr 2

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przenieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	nabycie	przenieszczenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	166 604,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 604,35
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	166 604,35									166 604,35
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
SUMA		166 604,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166 604,35

SKARBNIK GMINY

mgr Bożena Kowalczyk

WÓJT GMINY GÓZD

mgr Paweł Dziewit

UMORZENIE MAJĄTKU TRWAŁEGO ZA 2018 ROK Załącznik nr 3

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku
			amortyzacja bieżąca	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	inne	likwidacja	sprzedaż	przenieszenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie	26 660 604,18	2 856 373,05	0,00	17 911,41	0,00	0,00	0,00	17 911,41	0,00	29 516 977,23
1.1.	Umorzenie										
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	23 054 112,66	2 552 754,07		5 089,71				5 089,71		25 606 866,73
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1 047 628,38	85 142,82								1 132 771,20
1.4.	Umorzenie środków transportu	2 234 361,06	211 170,80		12 821,70				12 821,70		2 445 531,86
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	324 502,08	7 305,36								331 807,44
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	82 520,47	47 108,75								129 629,22
SUMA		26 743 124,65	2 903 481,80	0,00	17 911,41	0,00	0,00	0,00	17 911,41	0,00	29 646 606,45

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kucielniak

WÓJT GMINY

mgr Paweł Dziewit

WARTOŚĆ NETTO ŚRODKÓW TRWAŁYCH I WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH ZA 2018 ROK

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	44443808,5	48851577,08
1.1.	Grunty	556777,54	556777,54
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42645893,61	47322435,27
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	370503,37	285360,55
1.4.	Środki transportu	845199,94	634029,14
1.5.	Inne środki trwałe	25434,04	52974,58
2.	Wartości niematerialne i prawne	84083,88	36975,13
SUMA		44527892,38	48888552,21

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kosiński

WÓJT GMINY

mgr Paweł Dziewit

Tabela dla odpisów aktualizujących
wartość należności za 2018 rok z podziałem według pozycji bilansowych, w tym dla należności finansowych, z dalszym podziałem na przyczyny zmian z tytułu zwiększenia wartości odpisu, zmniejszenia wartości odpisu w związku z jego wykorzystaniem, a także rozwiązania, które umożliwią prezentację występujących pozycji

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku 2018	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku 2018
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	1 195 751,88	229 930,85	39 847,84	57 055,93	1 328 778,96
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	1 195 751,88	229 930,85	39 847,84	57 055,93	1 328 778,96
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług					
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	1 195 751,88	229 930,85	39 847,84	57 055,93	1 328 778,96
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					

SKARBNIK GMINY
mgr Bogusława Kościelniak

WÓJT GMINY
mgr Paweł Dziewit

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
a) odprawy emerytalne i rentowe	75 749,94
b) nagrody jubileuszowe	258 500,69
c) świadczenia urlopowe	65 085,04
d) inne	
SUMA	399 335,94

SKARBNIK GMINY

mgr Bogusław Kascielnuak

WÓJT GMINY GÓZD

mgr Paweł Dziewit