

Zarządzenie nr 61/2019
Wójta Gminy Włodowice
z dnia 06.05.2019 r.

w sprawie: **przedstawienia Radzie Gminy Włodowice sprawozdania finansowego Gminy Włodowice za 2018 r.**

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.)

Wójt Gminy Włodowice

zarządza:

§ 1

Ustalić sprawozdanie finansowe Gminy Włodowice za 2018 r. składające się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – Gmina Włodowice,
- bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- zestawienia zmian w funduszu jednostki,
- rachunku zysków i strat jednostki,
- informacji dodatkowej.

§2


Przedstawić sprawozdanie, o którym mowa w § 1 Radzie Gminy Włodowice.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT GMINY
Adam A. Szumukier



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina WŁODOWICE sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 3698E18164405CA4 
Numer identyfikacyjny REGON 151398741		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 058 908,97	4 962 488,43	I Zobowiązania	882 946,68	1 095 742,60
I.1 Środki pieniężne	3 058 908,97	4 962 488,43	I.1 Zobowiązania finansowe	770 129,65	1 093 581,79
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 058 908,97	4 962 488,43	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	185 126,71	215 299,71
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	585 002,94	878 282,08
II Należności i rozliczenia	189 656,44	106 876,09	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	112 817,03	2 160,81
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	2 121 742,70	3 772 800,98
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 042 443,97	1 481 579,38
II.2 Należności od budżetów	189 656,44	106 876,09	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	1 481 579,38
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-2 042 443,97	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	79 309,97	104 610,06	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	1 891,60	169 478,90
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	4 162 295,07	2 121 742,70
			III Rozliczenia międzyokresowe	323 186,00	305 431,00
Suma aktywów	3 327 875,38	5 173 974,58	Suma pasywów	3 327 875,38	5 173 974,58

Katarzyna Anna Kochman
skarbnik

2019-04-17

rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier

zarząd

Katarzyna Anna Kochman
skarbnik

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
zarząd

BeSTia

3698E18164405CA4

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego BA343D9CA36C33EF 
Numer identyfikacyjny REGON 151398741	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 trwale	28 963 854,64	30 876 311,23	A Fundusz	29 707 360,20	31 247 087,18
A.I Wartości niematerialne i prawne	7 329,92	4 188,53	A.I Fundusz jednostki	24 426 465,27	27 320 013,65
A.II Rzeczowe aktywa trwale	28 956 524,72	30 872 122,70	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 280 894,93	3 927 073,53
A.II.1 Środki trwale	28 457 759,31	29 329 416,31	A.II.1 Zysk netto (+)	16 779 153,64	15 689 347,48
A.II.1.1 Grunty	1 807 643,25	1 891 059,25	A.II.2 Strata netto (-)	-11 498 258,71	-11 762 273,95
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	278 536,00	278 536,00	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	23 988 398,49	25 058 897,71	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 469 318,65	2 212 843,16	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	85 745,39	54 000,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	106 653,53	112 616,19	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 157 507,25	1 250 580,13
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	498 765,41	1 542 706,39	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	1 157 507,25	1 250 580,13
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	91 569,06	96 283,87
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	38,00	92,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	107 762,78	118 870,48
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	562 087,21	622 419,99

Katarzyna Anna Kochman
(główny księgowy)

2019-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Adam Szmukier
(kierownik jednostki)

BeSTia

BA343D9CA36C33EF

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	12 920,62	10 346,39
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	132 501,54	141 252,29
B Aktywa obrotowe	1 901 012,81	1 621 356,08	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	83 395,84	81 881,52	D.II.8 Fundusze specjalne	250 628,04	261 315,11
B.I.1 Materiały	83 395,84	81 881,52	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	250 628,04	261 315,11
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	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 603 310,12	1 365 075,96			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	255 109,23	270 347,27			
B.II.2 Należności od budżetów	107 902,03	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 240 298,86	1 094 728,69			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	214 306,85	174 398,60			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	214 306,85	174 398,60			
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			

Katarzyna Anna Kochman
(główny księgowy)

2019-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

Adam Sz mukier
(kierownik jednostki)

BeSTia

BA343D9CA36C33EF

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	30 864 867,45	32 497 667,31	Suma pasywów	30 864 867,45	32 497 667,31

Katarzyna Anna Kochman
(główny księgowy)

2019-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Szmukier
(kierownik jednostki)

BeSTia

BA343D9CA36C33EF

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu


Katarzyna Anna Kochman
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-17
(rok, miesiąc, dzień)

BA343D9CA36C33EF

Adam Szmukier
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul.Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 151398741		C39472FF74D1B6BC 

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)	1 429 952,35
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

Katarzyna Anna Kochman
(główny księgowy)

2019.04.17
rok mies. dzień

Adam Szmukier
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Katarzyna Anna Kochman
(główny księgowy)

2019.04.17
rok mies. dzień

Adam Szmukier
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA WŁODOWICE
1.2	siedzibę jednostki
	Włodowice
1.3	adres jednostki
	Włodowice ul. Krakowska 26, 42-421 Włodowice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa o samorządzie gminnym, Ustawa o systemie oświaty, Ustawa o pomocy społecznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 – 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	TAK
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Wyceny środków trwałych dokonują się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji.
3. Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową określa ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (przekraczające 10.000 zł).
4. Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem.
5. Zwiększenie stanu środków trwałych następuje pod datą przyjęcia do używania z inwestycji, datą zakupu lub datą decyzji. Ujawnione nadwyżki ewidencjonuje się pod datą ich zinwentaryzowania.
6. W Urzędzie Gminy umorzenie środków trwałych, zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dokonywane jest na koniec roku budżetowego.

W Szkole Podstawowej we Włodowicach, Szkole Podstawowej w Rudnikach, Gimnazjum we Włodowicach, Przedszkolu we Włodowicach, CUW we Włodowicach, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej we Włodowicach Umorzenie środków trwałych, zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi określonymi w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dokonywane jest na koniec roku budżetowego, za wyjątkiem środka trwałego zbywanego w trakcie roku budżetowego, od którego odpis dokonywany jest na dzień zbycia środka trwałego.

W Zakładzie Usług Komunalnych Zarządzeniem Nr 1/2017/A Dyrektora Zakładu Usług Komunalnych we Włodowicach z dnia 02.01.2017r w sprawie ustalenia stawek amortyzacji wybranych środków trwałych będących na wyposażeniu Zakładu Usług Komunalnych we Włodowicach wprowadzona została stawka amortyzacji w wysokości 1% dla infrastruktury wodociągowej i kanalizacyjnej.

7. Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie - przedmioty), wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT (chyba, że podatek VAT podlega odliczeniu to w wartości pomniejszonej o odliczony podatek VAT).
8. Pozostałe środki trwałe, o wartości nie przekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę środka trwałego (10.000 zł), umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.
9. Ustala się dolną granicę wartości pozostałych środków trwałych podlegających ewidencji ilościowo-wartościowej na poziomie powyżej 1.000 zł.
10. Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 1.000 zł oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, prowadzona jest dla nich tylko ewidencja ilościowa, a osoba otrzymująca dany przedmiot osobiście kwituje jego odbiór.
11. Dopuszcza się ewidencjonowanie wartościowo pozostałych środków trwałych, których wartość nie przekracza 1.000 zł, w przypadku jeżeli ich walory użytkowe oraz okres używalności są znaczne oraz gdy umowa na dofinansowanie zakupu środka trwałego tego wymaga.
12. Jednostka w ramach uproszczeń, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na przedstawienie sytuacji finansowej nie prowadzi konta 640 i 490.
13. Wydatki na nabycie materiałów biurowych, środków czystości, materiałów budowlanych i innych potrzebnych materiałów do remontów odnosi się w koszty na konto 401 „Zużycie materiałów i energii” w momencie nabycia.

5.	inne informacje

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

Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych

Treść	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
Bilans otwarcia	1 807 643,25	36 621 530,30	3 238 727,41	537 238,24	217 931,89	42 423 071,09
Zwiększenia	126 739,67	12 305 393,40	20 219,22	0	57 496,58	12 509 848,87
Zmniejszenia	43 323,67	10 043 917,41	17 088,09	101 287,00	33 562,12	10 239 178,29
Bilans zamknięcia	1 891 059,25	38 883 006,29	3 241 858,54	435 951,24	241 866,35	44 693,741,67
Umorzenie						
Bilans otwarcia	0	12 633 131,81	769 408,76	451 492,85	111 278,36	13 965 311,78
Zwiększenia	0	3 623 579,14	276 694,71	31 745,39	38 303,08	3 970 322,32
Zmniejszenia	0	2 432 602,37	17 088,09	101 287,00	20 331,28	2 571 308,74
Bilans zamknięcia	0	13 824 108,58	1 029 015,38	381 951,24	129 250,16	15 364 325,36
Wartość netto BO	1 807 643,25	23 988 398,49	2 469 318,65	85 745,39	106 653,53	28 457 759,31
Wartość netto BZ	1 891 059,25	25 058 897,71	2 212 843,16	54 000,00	112 616,19	29 329 416,31

Zakres zmian wartości grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

Treść	Wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto		
Bilans otwarcia	100 360,27	100 360,27
Zwiększenia	693,72	693,72
Zmniejszenia	463,60	0463,60
Bilans zamknięcia	100 590,39	100 590,39
Umorzenie		
Bilans otwarcia	93 030,35	93 030,35
Zwiększenia	3 835,11	3 835,11
Zmniejszenia	463,60	463,60
Bilans zamknięcia	96 401,86	96 401,86
Wartość netto BO	7 329,92	7 329,92
Wartość netto BZ	4 188,53	4 188,53

Zakres zmian wartości pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych i wartości niematerialnych i prawnych całkowicie umorzonych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1.	Pozostałe środki trwałe	2 237 567,82	2 279 216,95
2.	Zbiory biblioteczne	80 470,41	188 738,96
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	498 765,41	1 542 706,39
4.	Wartości niematerialne i prawne całkowicie umorzone	103 152,87	106 607,87
5.	Umorzenie pozostałych środków trwałych wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych	2 421 191,10	2 574 563,78

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie posiada
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie występuje
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie występuje
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
	Inne środki trwałe – 27 810,40
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie występuje
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 odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
2.	Należności krótkoterminowe	1 561 973,81	147 494,46	245 362,58	34 153,34	1 429 952,35

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie występuje

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 występuje
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Pożyczki – 270 715,58
c)	powyżej 5 lat
	Pożyczki – 718 256,15
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 występuje
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Pożyczki – 612 535,73 – zabezpieczenie wekslowe
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 występuje
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 występuje

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	Gwarancje – 528 458,22		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	- odprawy emerytalne - 141 074,10 - nagrody jubileuszowe - 99 923,36 - ekwiwalent za urlopy - 19 629,66 OGÓŁEM 260.627,12		
1.16.	inne informacje : Porównywalność zdarzeń gospodarczych w bilansie		
	Dane za poprzedni rok obrotowy		Dane sprawozdawcze za rok obrotowy
	Dane porównawcze	Przekształcone dane porównawcze	
	D. Fundusze specjalne	D.II.8. Fundusze specjalne	D.II.8. Fundusze specjalne
	A.II.1.1. Grunty	A.II.1.1. Grunty	A.II.1.1. Grunty
		A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jst, oddane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom	A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jst, oddane w wieczyste użytkowanie innym podmiotom
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie występuje		
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		
	3 354 967,00		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Nie występuje		
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 występuje		
2.5.	inne informacje		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		

SKARBNIK GMINY

mgr Katarzyna Kochman

(główny księgowy)


2019-04-17

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJTA GMINY

Adam B. Szumukier

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE Numer identyfikacyjny REGON 151398741		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego 42804C2B7BD330E8 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			22 317 800,20	22 253 509,12
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			22 317 800,20	22 253 509,12
B.	Koszty działalności operacyjnej			17 649 519,42	18 724 714,13
B.I.	Amortyzacja			1 209 348,46	1 517 465,91
B.II.	Zużycie materiałów i energii			1 438 013,91	1 550 453,21
B.III.	Usługi obce			2 054 358,56	2 137 299,30
B.IV.	Podatki i opłaty			5 507,90	47 501,94
B.V.	Wynagrodzenia			6 294 227,00	6 768 604,04
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			1 752 466,81	1 838 201,46
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe			210 630,38	251 593,40
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu			4 683 591,38	4 612 207,78
B.X.	Pozostałe obciążenia			1 375,02	1 387,09
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			4 668 280,78	3 528 794,99
D.	Pozostałe przychody operacyjne			592 995,96	414 083,41
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	11 100,00
D.II.	Dotacje			0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne			592 995,96	402 983,41
E.	Pozostałe koszty operacyjne			110 862,86	107 036,61

Katarzyna Anna Kochman
główny księgowy

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
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	110 862,86	107 036,61
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 150 413,88	3 835 841,79
G.	Przychody finansowe	200 563,29	163 592,33
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	200 563,29	163 592,33
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	70 082,24	72 360,59
H.I.	Odsetki	27 034,63	23 696,46
H.II.	Inne	43 047,61	48 664,13
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 280 894,93	3 927 073,53
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)	5 280 894,93	3 927 073,53

Katarzyna Anna Kochman
główny księgowy


2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
kierownik jednostki

Katarzyna Anna Kochman
główny księgowy

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Włodowice ul. Krakowska 26 42-421 WŁODOWICE	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 151398741		Wysłać bez pisma przewodniego D9DC0F455CE6096C 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	20 141 669,66	24 426 465,27	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	45 199 794,58	48 637 942,37	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	13 021 339,04	16 779 153,64	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	24 276 867,02	21 648 485,55	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	7 644 718,14	3 354 967,00	
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	256 870,38	6 847 869,18	
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	7 467,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	40 914 998,97	45 744 393,99	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	10 098 790,11	11 498 258,71	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	22 279 131,94	23 189 001,15	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	8 122 979,04	4 289 639,53	
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	130 539,38	6 764 453,18	
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	283 558,50	3 041,42	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	24 426 465,27	27 320 013,65	

Katarzyna Anna Kochman
główny księgowy

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 280 894,93	3 927 073,53
III.1.	zysk netto (+)	16 779 153,64	15 689 347,48
III.2.	strata netto (-)	-11 498 258,71	-11 762 273,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	29 707 360,20	31 247 087,18

Katarzyna Anna Kochman
główny księgowy

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Katarzyna Anna Kochman
główny księgowy

2019-04-17
rok, miesiąc, dzień

Adam Szmukier
kierownik jednostki

