Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego	Adresat:
Urząd Gminy ul.Ciechanowska 54 06-460 GRUDUSK	Gmina GRUDUSK	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON ***130378108***	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E4D0461619BCC33F

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pienięże	4 357,52	306 078,37	I Zobowiązania	7 740 030,20	7 854 907,24
I.1 Środki pieniężne	4 357,52	306 078,37	I.1 Zobowiązania finansowe	7 731 022,06	7 852 562,10
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 742,92	306 078,37	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	614,60	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	7 731 022,06	7 852 562,10
II Należności i rozliczenia	36 356,51	40 916,80	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	9 008,14	2 345,14
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	-7 940 089,17	-7 767 527,07
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	82 908,85	172 562,10
II.2 Należności od budżetów	36 356,51	39 009,20	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	82 908,85	172 562,10
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	1 907,60	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 (+,-)	45 049,87	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 (+,-)	-8 068 047,89	-7 940 089,17
			III Rozliczenia międzyokresowe	240 773,00	259 615,00
Suma aktywów	**40 714,03**	**346 995,17**	**Suma pasywów**	**40 714,03**	**346 995,17**

Małgorzata Miłoszewska	2018-12-31	Marek Piotrowicz
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia E4D0461619BCC33F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.09

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Miłoszewska	2018-12-31	Marek Piotrowicz
skarbnik	rok, miesiąc, dzień	zarząd

BeSTia E4D0461619BCC33F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.09

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:
Urząd Gminy ul.Ciechanowska 54 06-460 GRUDUSK	**BILANS** **jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego**	Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON ***130378108***	**sporządzony na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego 1233FD402985176F

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	34 653 301,67	34 375 926,93	A Fundusz	34 226 550,09	32 966 558,10
A.I Wartości niematerialne i prawne	70 075,90	32 110,90	A.I Fundusz jednostki	34 335 469,58	33 926 896,27
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	33 652 854,07	33 541 917,83	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-108 919,49	-960 338,17
A.II.1 Środki trwałe	33 466 562,77	33 362 545,06	A.II.1 Zysk netto (+)	8 912 668,36	10 251 519,78
A.II.1.1 Grunty	497 875,90	831 895,90	A.II.2 Strata netto (-)	-9 021 587,85	-11 211 857,95
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	329 900,00	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	32 396 132,51	31 050 029,97	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	440 941,23	378 013,76	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	20 370,00	1 013 236,70	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	111 243,13	89 368,73	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 103 874,01	2 035 473,17
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	186 291,30	179 372,77	D.I Zobowiązania długoterminowe	26 839,01	17 079,37
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 261 538,40	1 216 495,60
A.III Należności długoterminowe	930 371,70	801 898,20	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	329 467,05	213 520,80
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	99 045,53	116 858,96
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	392 486,77	402 752,87
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	292 245,50	269 421,01

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia 1233FD402985176F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	36 434,49	105 909,26
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	86 417,61	79 835,05
B Aktywa obrotowe	1 677 122,43	626 104,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 452,02	17 329,94	D.II.8 Fundusze specjalne	25 441,45	28 197,65
B.I.1 Materiały	12 452,02	17 329,94	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	25 441,45	28 197,65
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	815 496,60	801 898,20
B.II Należności krótkoterminowe	1 555 581,69	513 414,11			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	81 972,19	90 037,76			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	190,87			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 473 609,50	423 185,48			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	109 088,72	95 360,29			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	108 474,12	93 452,69			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	614,60	1 907,60			
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			

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

1233FD402985176F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	**36 330 424,10**	**35 002 031,27**	**Suma pasywów**	**36 330 424,10**	**35 002 031,27**

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

1233FD402985176F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Wyjaśnienia do bilansu

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
(główny księgowy)	(rok, miesiąc, dzień)	(kierownik jednostki)

BeSTia

1233FD402985176F

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	**Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'**	Adresat:
Urząd Gminy ul.Ciechanowska 54 06-460 GRUDUSK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON **130378108**	sporządzony na dzień: **31-12-2018 r.**	**076B1D29F41E6179**

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)	1 830 102,77
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
1.12.	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

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

076B1D29F41E6179

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
(główny księgowy)	rok mies. dzień	(kierownik jednostki)

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

INFORMACJA DODATKOWA

I.	**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:**
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA GRUDUSK
1.2	siedzibę jednostki
	06-460 Grudusk, ul. Ciechanowska 54
1.3	adres jednostki
	06-460 Grudusk, ul. Ciechanowska 54
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz 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. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto amortyzację metodą liniową dla wszystkich środków trwałych. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku- według wartości godziwej,

- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa. Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, traktuje się jako pozostałe środki trwałe i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego.

Zgodnie z § 11 i 12 rozporządzenia odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, a należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadą ostrożności. Odpisy dokonywane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych (w zależności od charakteru należności), a ich wysokość ustala się według art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości, przy czym (§ 10 rozporządzenia):
Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem:
- odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze,

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
	w załączeniu tabela
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
	brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	nie dotyczy
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	System telewizji IP zakupiony na raty od firmy KACPRZAK Technologie Bezpieczeństwa – 29 278,92 zł. Terminale mobilne ACER TMB 11 3E o wartości 1 469,28 zł oraz komputer wraz z urządzeniem wielofunkcyjnym o wartości 4 234,89 zł użyczone przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie.
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)
	W Urzędzie Gminy odpis aktualizujący wartość odsetek jest systematycznie sporządzany i aktualizowany. Wartość odpisu na początek roku 2018 wyniósł 134 729,59 zł, dokonano zmniejszenia o 25 991,00 zł oraz zwiększenia na kwotę 19 519,44 zł. Wartość odpisu na dzień 31.12.2018 roku wyniosła 128 258,03 zł. Kwota należności alimentacyjnych wraz z odsetkami, na które utworzony został odpis aktualizujący wyniosła 1 634 432,71 zł. Odpis należności na koniec 2018 roku stanowi kwotę 1 701 844,74 ZŁ
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
	1 375 791,65 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 279 401,92 zł

c)	powyżej 5 lat
	4 576 409,30 zł
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.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	6 631,98 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 255 584,33 zł
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość 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
	1 462 677,92 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

Małgorzata Miłoszewska
Skarbnik Gminy

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Marek Piotrowicz
Wójt Gminy

ZBIORCZE ZESTAWIENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH, WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH IPRAWNYCH ORAZ UMORZEŃ ZA 2018 ROK

	ŚRODKI TRWAŁE				UMORZENIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH			
	BILANS OTWARCIA	ZWIEKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BILANS ZAMKNIĘCIA	BILANS OTWARCIA	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	BILANS ZAMKNIĘCIA
BUDYNKI	8 572 594,20	682 182,36	10 000,00	9 244 776,56	2 786 612,68	224 318,02	0,00	3 010 930,70
BUDOWLE	45 353 463,74	112 454,33	27 544,18	45 438 373,89	17 425 971,17	1 898 057,25	0,00	19 324 028,42
ŚRODKI TRANSPORTOWE	1 770 405,50	1 070 731,70	0,00	2 841 137,20	1 750 035,50	77 865,00	0,00	1 827 900,50
MASZYNY I URZADZENIA TECHNICZNE	1 097 106,68	0,00	3 368,00	1 093 738,68	666 718,45	62 927,47	3 368,00	726 277,92
NARZĘDZIA I WYPOSAŻENIE	566 644,95	37 332,00	18 666,00	585 310,95	407 834,71	32 185,40	0,00	440 020,11
GRUNTY	497 875,90	334 020,00	0,00	831 895,90				
RAZEM	**57 858 090,97**	**2 236 720,39**	**59 578,18**	**60 035 233,18**	**23 037 172,51**	**2 295 353,14**	**3 368,00**	**25 329 157,65**

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wartość inwentarzowa				Umorzenie				
B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość umorzenia rocznego	B.Z.
190 689,51	0,00	0,00	190 689,51	120 613,61	0,00	0,00	37 965,00	158 578,61

Małgorzata Miłoszewska
Skarbnik Gminy

2019-04-30

Marek Piotrowicz
Wójt Gminy

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Małgorzata Miłoszewska
Data: 2019.04.30 10:16:35 CEST

Signature Not Verified
Dokument podpisany przez Marek Piotrowicz
Data: 2019.04.30 10:17:21 CEST

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:
Urząd Gminy ul.Ciechanowska 54 06-460 GRUDUSK		Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON ***130378108***	**sporządzony na** **na dzień 31-12-2018 r.**	Wysłać bez pisma przewodniego EEF8949A58EB0EFC

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	**Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej**	15 754 066,34	17 297 151,63
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30,81	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	15 754 035,53	17 297 151,63
B.	**Koszty działalności operacyjnej**	15 757 662,40	16 917 361,62
B.I.	Amortyzacja	1 840 611,50	2 226 134,14
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 082 775,26	1 051 184,29
B.III.	Usługi obce	1 223 010,78	1 329 212,88
B.IV.	Podatki i opłaty	578 656,94	11 658,58
B.V.	Wynagrodzenia	5 156 092,14	5 601 146,86
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 452 466,07	1 553 442,80
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	311 319,20	951 092,68
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	4 112 730,51	4 193 489,39
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C.	**Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)**	-3 596,06	379 790,01
D.	**Pozostałe przychody operacyjne**	137 154,93	94 062,29
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 500,00	500,00
D.II.	Dotacje	0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne	122 654,93	93 562,29
E.	**Pozostałe koszty operacyjne**	60 780,38	1 314 352,87

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

EEF8949A58EB0EFC

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

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	60 780,38	1 314 352,87
F.	**Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)**	72 778,49	-840 500,57
G.	**Przychody finansowe**	201 760,79	215 866,19
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	151 688,66	137 209,89
G.III.	Inne	50 072,13	78 656,30
H.	**Koszty finansowe**	383 458,77	335 703,79
H.I.	Odsetki	248 729,18	233 106,07
H.II.	Inne	134 729,59	102 597,72
I.	**Zysk (strata) brutto (F+G-H)**	-108 919,49	-960 338,17
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)**	-108 919,49	-960 338,17

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

BeSTia

EEF8949A58EB0EFC

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej **Urząd Gminy** ul.Ciechanowska 54 06-460 GRUDUSK Numer identyfikacyjny REGON ***130378108***	**Zestawienie zmian w funduszu jednostki** **sporządzone na** **na dzień 31-12-2018 r.**	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie Wysłać bez pisma przewodniego 467DCB9AE73110D6

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	**Fundusz jednostki na początek okresu (BO)**	35 697 600,89	34 335 469,58
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	42 885 191,70	29 665 888,66
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	8 028 015,97	8 912 668,36
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	15 357 229,05	16 842 050,86
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	360 937,92	378 363,92
I.1.4.	Środki na inwestycje	1 223 977,93	1 467 013,77
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	47 416,35	13 821,40
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	17 867 614,48	2 051 970,35
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	43 113 078,55	29 898 319,60
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	7 821 956,33	8 852 772,93
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	15 814 747,71	17 412 068,37
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	1 615 180,92	1 841 731,11
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	32 837,00	56 210,18
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	17 828 356,59	1 735 537,01
II.	**Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)**	34 335 469,58	33 926 896,27

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

III.	**Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)**	-108 919,49	-960 338,17
III.1.	zysk netto (+)	8 912 668,36	10 251 519,78
III.2.	strata netto (-)	-9 021 587,85	-11 211 857,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	**Fundusz (II+,-III)**	34 226 550,09	32 966 558,10

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30

Wyjaśnienia do sprawozdania

Małgorzata Miłoszewska	2019-04-30	Marek Piotrowicz
główny księgowy	rok, miesiąc, dzień	kierownik jednostki

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.30