

ZARZĄDZENIE NR 48/2019
WÓJTA GMINY MAŁKINIA GÓRNA

z dnia 6 maja 2019 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego gminy Małkinia Górna za 2018 rok

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.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy w Małkini Górnej sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31 grudnia 2018 roku, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

mgr Bożena Kordek

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 48/2019
Wójta Gminy Małkinia Górna
z dnia 6 maja 2019 r.

Sprawozdanie Finansowe Gminy Małkinia Górna za 2018 rok składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- 2) łącznego bilansu jednostek budżetowych,
- 3) łącznego rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- 4) łącznego zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego 863A35C7BA4953E6 
Numer identyfikacyjny REGON 550667920	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	65 785 507,42	74 819 852,78	A Fundusz	63 801 491,64	72 335 824,48
A.I Wartości niematerialne i prawne	76 002,55	35 193,11	A.I Fundusz jednostki	61 125 045,71	68 730 228,45
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	65 463 580,36	74 553 932,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 676 445,93	3 605 596,03
A.II.1 Środki trwałe	60 770 008,84	68 117 311,14	A.II.1 Zysk netto (+)	33 046 466,57	34 878 628,14
A.II.1.1 Grunty	9 385 121,83	8 640 025,03	A.II.2 Strata netto (-)	-30 370 020,64	-31 273 032,11
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	50 315 056,76	58 669 217,52	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	964 377,27	721 169,19	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	25 720,90	27 842,99	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	79 732,08	59 056,41	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 736 092,22	10 124 251,06
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 693 571,52	6 436 620,92	D.I Zobowiązania długoterminowe	120 000,00	80 000,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	7 540 107,72	9 983 463,46
A.III Należności długoterminowe	75 984,50	60 787,60	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 040 913,84	2 874 684,02
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	169 940,01	169 940,01	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	4 215 792,82	4 551 854,31
A.IV.1 Akcje i udziały	169 940,01	169 940,01	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	771 440,84	905 270,56
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	723 807,71	764 684,57

Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

863A35C7BA4953E6

Bożena Kordek

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	16 241,68	20 006,15
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	81 467,54	295 493,01
B Aktywa obrotowe	5 752 076,44	7 640 222,76	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	118 726,66	136 386,61	D.II.8 Fundusze specjalne	690 443,29	571 470,84
B.I.1 Materiały	118 726,66	136 386,61	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	690 443,29	571 470,84
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	75 984,50	60 787,60
B.II Należności krótkoterminowe	4 938 804,41	6 333 101,29			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	3 501,41	13 670,67			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	898 591,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	4 935 303,00	5 420 839,62			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	694 545,37	1 170 734,86			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	367 879,74	467 848,85			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	326 665,63	702 886,01			
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			

Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Bożena Kordek

(kierownik jednostki)

BeSTia

863A35C7BA4953E6

Strona 2 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.26

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	71 537 583,86	82 460 075,54	Suma pasywów	71 537 583,86	82 460 075,54

 Krystyna Wetoszka
 (główny księgowy)

BeSTia

 2019-04-26
 (rok, miesiąc, dzień)

863A35C7BA4953E6

 Bożena Kordek
 (kierownik jednostki)

Strona 3 z 4

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.26


Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

863A35C7BA4953E6

Bożena Kordek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667920		14B6342592AD7785 

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)	0,00
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

Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

2019.04.26
rok mies. dzień

Bożena Kordek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Krystyna Wetoszka
(główny księgowy)

2019.04.26
rok mies. dzień

Bożena Kordek
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	GMINA MAŁKINIA GÓRNA
1.2.	siedzibę jednostki
	MAŁKINIA GÓRNA
1.3.	adres jednostki
	UL. PRZEDSZKOLNA 1, 07-320 MAŁKINIA GÓRNA
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy- świadczenie usług wymienionych w art.7 ustawy o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 10 jednostek budżetowych: - Urzędu Gminy Małkinia Górna - Ośrodka Pomocy Społecznej w Małkini Górnej - Przedszkola Samorządowego w Małkini Górnej - Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Prostyni - Szkoły Podstawowej nr 1 im. Marii Curie-Skłodowskiej w Małkini Górnej - Szkoły Podstawowej nr 2 im. Fryderyka Chopina w Małkini Górnej - Szkoły Podstawowej im. Ks. Jana Twardowskiego w Glinie - Szkoły Podstawowej im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Kielczewie - Szkoły Podstawowej w Orle - Szkoły Podstawowej w Kańkowie
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jst , jednostek budżetowych , samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP.
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
	Tabela nr 1

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 wieczysto
	Realna wartość gruntów Skarbu Państwa będących w użytkowaniu wieczystym Gminy Małkinia Górna na 31.12.2018r. wynosi 2.386.759 zł. Wartość została ustalona na podstawie decyzji ustalających opłaty za prawo wieczystego użytkowania.
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
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Na 31.12.2018r. Gmina posiadała udział w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sp. z o.o. w Małkini Górnej w wysokości brutto 1.380.200 zł (tj. 27604 udziałów).
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 JST (stan pożyczek zagrożonych)
	W jednostce nie stosuje się odpisów aktualizujących należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego na koncie 290. Należności od dłużników alimentacyjnych figurują na poszczególnych analitycznych kontach rozrachunkowych z odbiciem na należności dla Budżetu Państwa i należności dla Gminy Małkinia Górna. Urealnienia wartości należności następują na bieżąco (np. śmierć dłużnika) ale na poszczególnych kontach rozrachunkowych, a nie na koncie 290.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Saldo początkowe: 75.984,50 zł Zmniejszenia: 15.196,90 zł Zwiększenia: 0,00 zł Stan na 31.12.2018r.: 60.787,60 zł dotyczy sprzedaży ratalnej nieruchomości.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	- kredyty i pożyczki = 3.579.191,50 zł - pozostałe zobowiązania długoterminowe = 80.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- kredyty = 3.510.376,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	- kredyty = 10.329.266,00 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.	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
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 2
1.16.	inne informacje
	Stan na 31.12.2018r. - pozostałych środków trwałych (k. 013) wynosi 5.476.345,53 zł - pozostałych wartości niematerialnych i prawnych (k. 020) wynosi 113.322,88 zł - zbiorów bibliotecznych (k. 014) wynosi 626.669,55 zł - umorzenia pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych (k. 072) wynosi 6.216.337,96 zł
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
	Saldo konta 080 na 31.12.2018r. wynosi 6.436.620,92 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Saldo konta 760 na 31.12.2018r. wynosi 33.864,79 zł, w tym: - losowe z tyt. likwidacji szkód = 11.620,47 zł - pozostałe = 22.244,32 zł

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

Tabela 1. ŚRODKI TRWAŁE I WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Wartości niematerialne i prawne	136 656,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 656,08
2	Środki trwałe:	98 996 078,45	0,00	11 876 103,33	1 190 930,68	13 067 034,01	0,00	0,00	121 991,06	2 178 112,48	2 300 103,54	109 763 008,92
Grupa 0	Grunty	9 385 121,83	0,00	192 770,00	0,00	192 770,00	0,00	0,00	0,00	937 866,80	937 866,80	8 640 025,03
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	30 013 157,35	0,00	2 864 342,86	1 166 330,68	4 030 673,54	0,00	0,00	0,00	1 166 330,68	1 166 330,68	32 877 500,21
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 586 204,33	0,00	8 566 625,21	0,00	8 566 625,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 152 829,54
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	417 838,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	417 838,29
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 350 868,10	0,00	48 712,26	0,00	48 712,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 399 580,36
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	10 373,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 373,47
Grupa 6	Urządzenia techniczne	1 157 425,70	0,00	115 493,00	24 600,00	140 093,00	0,00	0,00	0,00	69 767,00	69 767,00	1 227 751,70
Grupa 7	Środki transportu	2 479 569,60	0,00	88 160,00	0,00	88 160,00	0,00	0,00	89 962,95	0,00	89 962,95	2 477 766,65
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	595 519,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 028,11	4 148,00	36 176,11	559 343,67
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

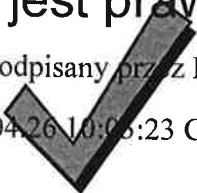
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenia					Wartość netto składników aktywów	
		Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)	
		14	15	16	17	18	19	
1	Wartości niematerialne i prawne	60 653,53	40 809,44	0,00	101 462,97	76 002,55	35 193,11	
2	Środki trwałe:	38 226 069,61	3 545 767,23	126 139,06	41 645 697,78	60 770 008,84	68 117 311,14	
Grupa 0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	9 385 121,83	8 640 025,03	
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	12 039 316,94	714 446,35	0,00	12 753 763,29	17 973 840,41	20 123 736,92	
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 244 987,98	2 362 360,96	0,00	23 607 348,94	32 341 216,35	38 545 480,60	
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne	359 318,56	26 051,74	0,00	385 370,30	58 519,73	32 467,99	
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 057 635,83	246 363,24	0,00	1 303 999,07	293 232,27	95 581,29	
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	4 622,74	1 004,29	0,00	5 627,03	5 750,73	4 746,44	
Grupa 6	Urządzenia techniczne	550 551,16	88 827,07	0,00	639 378,23	606 874,54	588 373,47	
Grupa 7	Środki transportu	2 453 848,70	86 037,91	89 962,95	2 449 923,66	25 720,90	27 842,99	
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	515 787,70	20 675,67	36 176,11	500 287,26	79 732,08	59 056,41	
Grupa 9	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Tabela 2. ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE ZA ROK 2018

Lp.	Rodzaj świadczenia	Kwota
1	Odprawy emerytalne	135 413,40
2	Nagrody jubileuszowe	290 769,25
3	Ekwiwalent za urlop	63 921,58
RAZEM:		490 104,23

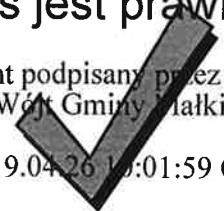
Podpis jest prawidłowy


Dokument podpisany przez Krystyna
Wetoszka
Data: 2019.04.26 10:05:23 CEST



Podpis jest prawidłowy

Dokument podpisany przez Bożena
Kordek; Wójt Gminy Małkinia
Górna
Data: 2019.04.26 10:01:59 CEST



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 8A9C9827E4A61B28
550667920				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		46 779 924,79	49 811 181,80
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		46 779 924,79	49 811 181,80
B.	Koszty działalności operacyjnej		43 802 963,48	46 022 112,58
B.I.	Amortyzacja		3 307 461,12	3 460 556,41
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 443 993,63	2 921 861,99
B.III.	Usługi obce		3 719 570,61	4 305 437,38
B.IV.	Podatki i opłaty		1 100 291,75	1 407 970,01
B.V.	Wynagrodzenia		14 698 403,74	15 383 243,36
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 090 815,12	4 285 594,12
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		700 320,84	707 107,95
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		13 742 106,67	13 550 341,36
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		2 976 961,31	3 789 069,22
D.	Pozostałe przychody operacyjne		53 694,32	193 532,87
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		23 134,90	18 348,90
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		30 559,42	175 183,97
E.	Pozostałe koszty operacyjne		6 552,17	0,00

Krystyna Wetoszka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kordek
kierownik jednostki

BeSTia

8A9C9827E4A61B28

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.26

Strona 1 z 3

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	6 552,17	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 024 103,46	3 982 602,09
G.	Przychody finansowe	9 577,67	22 063,42
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	9 577,67	22 063,42
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	357 235,20	399 069,48
H.I.	Odsetki	357 235,20	399 069,48
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 676 445,93	3 605 596,03
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)	2 676 445,93	3 605 596,03

Krystyna Wetoszka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kordek
kierownik jednostki

BeSTia

8A9C9827E4A61B28

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.26

Strona 2 z 3

Krystyna Wetoszka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień


Bożena Kordek
kierownik jednostki

BeSTia

8A9C9827E4A61B28

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.26

Strona 3 z 3

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Małkinia Górna ul.Przedszkolna 1 07-320 MAŁKINIA GÓRNA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667920		Wysłać bez pisma przewodniego D9AC530932BD18D6 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	47 181 340,89	61 125 045,71	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	85 304 745,41	90 388 750,96	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	28 319 533,70	33 046 466,57	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	51 455 272,51	56 119 880,05	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	0,00	
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	1 468 353,98	1 190 930,68	
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	4 061 585,22	31 473,66	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	71 361 040,59	82 783 568,22	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	21 597 018,28	30 370 020,64	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 904 894,50	49 698 679,02	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	1 476 006,24	1 790 551,18	
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	304 960,51	73 915,00	
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	1 078 161,06	850 402,38	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	61 125 045,71	68 730 228,45	

Krystyna Wetoszka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kordek
kierownik jednostki

BeSTia

D9AC530932BD18D6

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.04.26

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 676 445,93	3 605 596,03
III.1.	zysk netto (+)	33 046 466,57	34 878 628,14
III.2.	strata netto (-)	-30 370 020,64	-31 273 032,11
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	63 801 491,64	72 335 824,48

 Krystyna Wetoszka
 główny księgowy

 2019-04-26
 rok, miesiąc, dzień

 Bożena Kordek
 kierownik jednostki

Krystyna Wetoszka
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Bożena Kordek
kierownik jednostki

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 270 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wójt Gminy Małkinia Górna przekazuje organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego, sprawozdanie finansowe za rok ubiegły w terminie do 31 maja roku następującego po roku budżetowym.