

Zarządzenie Nr 41/2019
Burmistrza Gminy i Miasta Mogielnica
z dnia 27 maja 2019 roku

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Mogielnica za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 roku poz. 869) Burmistrz Gminy i Miasta Mogielnica zarządza, co następuje:

§ 1

Przekazać Radzie Miejskiej w Mogielnicy sprawozdanie finansowe Gminy Mogielnica za 2018 rok stanowiące załączniki nr 1-5 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

dr Sławomir Chmielewski

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mogielnica ul. Rynek 1 05-640 Mogielnica	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 670223445	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 218194BD3A64EE12 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	74 276 535,88	79 352 717,65	A Fundusz	75 224 729,83	79 707 810,34
A.I Wartości niematerialne i prawne	87 417,21	43 844,35	A.I Fundusz jednostki	70 803 939,02	74 642 713,09
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	73 757 458,27	78 557 417,30	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 420 790,81	5 065 097,25
A.II.1 Środki trwałe	67 947 474,13	78 002 534,41	A.II.1 Zysk netto (+)	17 055 518,88	18 809 436,72
A.II.1.1 Grunty	2 464 621,18	2 503 661,14	A.II.2 Strata netto (-)	-12 634 728,07	-13 744 339,47
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	73 500,00	118 943,00	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	63 782 553,19	73 235 171,43	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	305 116,81	246 326,91	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 327 890,15	1 777 766,75	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	67 292,80	239 608,18	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 569 893,77	2 915 948,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 809 984,14	554 882,89	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	3 090 488,97	2 098 737,60
A.III Należności długoterminowe	431 660,40	751 456,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	264 446,78	230 158,57
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	800 113,48	241 718,25
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	171 022,53	176 346,67
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	793 439,08	844 110,37

Anna Lewandowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
218194BD3A64EE12

Sławomir Chmielewski
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	145 986,17	81 051,29
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	598 558,50	244 470,28
B Aktywa obrotowe	4 518 087,72	3 271 040,69	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	30 626,68	57 800,05	D.II.8 Fundusze specjalne	316 922,43	280 882,17
B.I.1 Materiały	30 626,68	57 800,05	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	316 922,43	280 882,17
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	479 404,80	817 210,40
B.II Należności krótkoterminowe	3 455 895,96	2 526 401,39			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	320 312,57	299 871,72			
B.II.2 Należności od budżetów	236 307,10	156 368,66			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	2 899 276,29	2 070 161,01			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 031 565,08	686 839,25			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 031 565,08	686 839,25			
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			

Anna Lewandowska

(główny księgowy)

2019-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

Sławomir Chmielewski

(kierownik jednostki)

BeSTia

218194BD3A64EE12

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	78 794 623,60	82 623 758,34	Suma pasywów	78 794 623,60	82 623 758,34

 Anna Lewandowska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2019-04-25
 (rok, miesiąc, dzień)
 218194BD3A64EE12

 Sławomir Chmielewski
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Dokonano następujących wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym bilansem:

Aktywa: poz. B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług - 1.314,21 zł,

Pasywa: poz. D.II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług - 1.314,21 zł.

Anna Lewandowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
218194BD3A64EE12

Sławomir Chmielewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Gmina Mogielnica ul. Rynek 1 05-640 Mogielnica Numer identyfikacyjny REGON 670223445			Wysłać bez pisma przewodniego 8D9F9926C24B168A 	
sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej			36 872 859,25	40 756 382,33
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			2 713 740,70	3 249 721,55
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			34 159 118,55	37 506 660,78
B. Koszty działalności operacyjnej			35 336 239,26	37 842 482,73
B.I. Amortyzacja			4 035 924,54	4 460 103,23
B.II. Zużycie materiałów i energii			3 010 174,30	3 267 344,67
B.III. Usługi obce			2 768 689,84	2 979 545,54
B.IV. Podatki i opłaty			1 117 245,05	1 102 110,80
B.V. Wynagrodzenia			11 237 314,12	12 551 392,98
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników			3 302 528,99	3 350 871,35
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe			746 191,48	845 546,99
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu			9 061 712,91	9 241 971,23
B.X. Pozostałe obciążenia			56 458,03	43 595,94
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)			1 536 619,99	2 913 899,60
D. Pozostałe przychody operacyjne			3 028 532,99	2 918 343,65
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			75 160,34	152 696,05
D.II. Dotacje			0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne			2 953 372,65	2 765 647,60
E. Pozostałe koszty operacyjne			50 110,54	532 074,65

Anna Lewandowska
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chmielewski
kierownik jednostki

BeSTia

8D9F9926C24B168A

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	3 648,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	46 462,54	532 074,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 515 042,44	5 300 168,60
G.	Przychody finansowe	202 689,48	185 058,48
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	202 214,21	183 327,27
G.III.	Inne	475,27	1 731,21
H.	Koszty finansowe	246 180,11	219 725,90
H.I.	Odsetki	226 131,11	219 725,90
H.II.	Inne	20 049,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 471 551,81	5 265 501,18
J.	Podatek dochodowy	50 761,00	37 693,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	162 710,93
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 420 790,81	5 065 097,25

Anna Lewandowska
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chmielewski
kierownik jednostki

BeSTia

8D9F9926C24B168A

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano następujących wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym rachunkiem zysków i strat:

poz. A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów - 400.119,23 zł,
poz. A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych - 91.917,62 zł,
poz. B.II. Zużycie materiałów i energii - 37.018,52 zł,
poz. B.III. Usługi obce - 363.100,71 zł,
poz. B.IV. Podatki i opłaty - 30.148,72 zł,
poz. B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu - 61.768,90 zł.

Anna Lewandowska
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chmielewski
kierownik jednostki

BeSTia

8D9F9926C24B168A

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	Adresat:	
Gmina Mogielnica			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
ul. Rynek 1				
05-640 Mogielnica		sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
Numer identyfikacyjny REGON			E5C0E299BE69B081	
670223445				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		56 647 363,02	70 803 939,02
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		72 430 623,90	70 310 543,91
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		27 122 061,69	17 055 518,88
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		37 732 609,24	42 749 378,28
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		7 267 133,88	10 443 493,75
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		308 819,09	14 960,00
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	47 193,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		58 274 047,90	66 471 769,84
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		12 029 873,90	12 634 728,07
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		34 431 849,87	37 605 166,58
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		283 794,70	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		9 742 876,01	13 184 845,79
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		10 038,70	873 145,98
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		1 775 614,72	2 173 883,42
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		70 803 939,02	74 642 713,09

Anna Lewandowska
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chmielewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 420 790,81	5 065 097,25
III.1.	zysk netto (+)	17 055 518,88	18 809 436,72
III.2.	strata netto (-)	-12 634 728,07	-13 744 339,47
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	75 224 729,83	79 707 810,34

Anna Lewandowska
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chmielewski
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Dokonano następujących wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń pomiędzy jednostkami objętymi łącznym zestawieniem zmian w funduszu jednostki :

poz. I. 1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe - 64.140,90 zł,

poz. I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne - 5.433.657,05 zł,

poz.I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe - 64.140,90 zł,

poz. I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych - 5.433.657,05 zł.

Anna Lewandowska
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chmielewski
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Mogielnica
1.2	siedzibę jednostki
	05-640 Mogielnica, ul. Rynek 1
1.3	adres jednostki
	05-640 Mogielnica, ul. Rynek 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zaspokajanie potrzeb zbiorowych mieszkańców gminy poprzez świadczenie usług z art.7 ust 1 ustawy o samorządzie gminnym w zakresie wynikającym ze statutów jednostek organizacyjnych
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok 2018 tj. za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie zawiera łączne dane wynikające ze sprawozdań jednostek organizacyjnych: 1. Urząd Gminy i Miasta w Mogielnicy 2. Zespół Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Michałowicach 3. Publiczna Szkoła Podstawowa nr 2 im. I Marszałka Polski Józefa Piłsudskiego w Mogielnicy 4. Publiczna Szkoła Podstawowa w Borowem 5. Zespół Szkół Ogólnokształcących w Mogielnicy 6. Zespół Publicznej Szkoły Podstawowej i Publicznego Przedszkola w Brzostowcu 7. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Mogielnicy 8. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy oraz dane wynikające z informacji ujętych w księgach budżetu jst, które nie zostały ujęte w informacjach dodatkowych ww. jednostek organizacyjnych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz <i>Rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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</i>. Sprawozdanie finansowane zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją zasad rachunkowości, w której przyjęto: 1. Aktywa i pasywa wycenia się zgodnie z ustawą o rachunkowości. 2. Środki trwałe umarza się i amortyzuje metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, zaś wartości niematerialne i prawne według stawek określonych w polityce rachunkowości – w Urzędzie Gminy i Miasta w Mogielnicy dla licencji na programy komputerowe i praw autorskich – 30%, dla pozostałych wartości – 1,5 %, zaś w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy – dla posiadanych wartości niematerialnych i prawnych - 20%. Pozostałe jednostki organizacyjne

	nie posiadają wartości niematerialnych i prawnych umarzanych stopniowo. 3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania. 4. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) odzież i umundurowanie, c) meble i dywany, d) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Do pozostałych środków trwałych umarzanych w 100,00 % w momencie oddania do używania zalicza się składniki majątkowe o wartości nie niższej niż 300,00 zł oraz meble – bez względu na wartość – których przewidywalny okres używalności przekracza 1 rok – w Urzędzie Gminy i Miasta w Mogielnicy oraz jednostkach oświatowych, zaś 500,00 zł – w Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Mogielnicy. 7. Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy dla wyposażenia o wartości netto powyżej 500,00 zł prowadzi ewidencję ilościową wg osób materialnie odpowiedzialnych. 8. Zapasy materiałów do bilansu Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy wycenia wg cen nabycia stosując zasadę „pierwsze weszło-pierwsze wyszło” i pomniejsza koszty o ich wartość.
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
	Przedstawiono w tabelach nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje informacjami w zakresie aktualnej wartości środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
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
	Przedstawiono w tabeli nr 3
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)
	Przedstawiono w tabeli nr 4
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
	Kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte przez Gminę – 3.196.138,31 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte przez Gminę – 2.140.512,56 zł
c)	powyżej 5 lat
	Kredyty i pożyczki długoterminowe zaciągnięte przez Gminę – 2.575.399,70 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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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 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
	Korzystając z uproszczenia zawartego w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości ze względu na mało istotne kwoty lub kwoty powtarzające się z tych samych tytułów z roku na rok, nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych kosztów. Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują: 1) rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w bilansie Urzędu Gminy i Miasta w Mogielnicy w łącznej kwocie 817.210,40 zł, w tym: a) z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogi w kwocie 782.610,40 zł, b) z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych na raty w kwocie 34.600,00 zł. 2) rozliczenia międzyokresowe przychodów ujęte w księgach budżetu w kwocie 601.110,00 zł z tytułu subwencji przekazanej w grudniu 2018 roku dotyczącej stycznia roku 2019.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Przedstawiono w tabeli nr 5

1.16.	inne informacje
	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Mogielnicy na koniec roku bilansowego uzyskał nadwyżkę funduszu własnego w obrocie w wysokości 162.710,93 zł i wykazał ją w poz. K. Rachunku zysków i strat, pomniejszając tym samym wynik netto i wykazując stratę w kwocie 7.729,20 zł. Wynik brutto wyniósł 192.674,73 zł Podatek dochodowy 37.693,00 zł Nadwyżka f.własnego 162.710,93 zł Strata netto 7.729,20 zł Również w bilansie w poz. A.II. Wynik finansowy netto wykazano w/w stratę netto.
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
	W roku obrotowym nie poniesiono kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie we własnym zakresie.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Anna
Lewandowska

Elektronicznie podpisany
przez Anna Lewandowska
Data: 2019.04.30 09:24:09
+02'00'

Sławomir
Chmielewski

Elektronicznie podpisany
przez Sławomir Chmielewski
Data: 2019.04.30 09:32:23
+02'00'

Zmiany stanu wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Składniki majątku trwałego	Wartość początkowa brutto - 80 roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość końcowa brutto 82 roku obrotowego (3+7-11)
			Nabycie	Aktualizacja wartości	Inne (w tym przemieszczenie wewnętrzne)		Zbycie	Likwidacja	Inne (w tym przemieszczenie wewnętrzne)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	215 221,29				0,00		5 000,00		5 000,00	210 221,29
2.	Środki trwałe	101 250 929,88	849 700,85	0,00	19 629 558,99	20 479 259,84	11 113,04	181 371,87	6 020 401,77	6 212 886,68	115 517 303,04
2.1	Grunty	2 464 621,18	2 960,00		47 193,00	50 153,00	11 113,04			11 113,04	2 503 661,14
2.1.1.	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wieczyste	73 500,00			45 443,00	45 443,00				0,00	118 943,00
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 549 419,93			19 358 204,63	19 358 204,63			5 963 784,36	5 963 784,36	106 943 840,20
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 639 553,36	46 994,85			46 994,85		125 244,94	56 617,41	181 862,35	1 504 685,86
2.4	Środki transportu	3 407 523,83	799 746,00			799 746,00		56 126,93		56 126,93	4 151 142,90
2.5	Inne środki trwałe	189 811,58			224 161,36	224 161,36				0,00	413 972,94
	RAZEM	101 466 151,17	849 700,85	0,00	19 629 558,99	20 479 259,84	11 113,04	186 371,87	6 020 401,77	6 217 886,68	115 727 524,33

Lp.	Składniki majątku trwałego	Amortyzacja (umorzenie)											Wartość netto majątku trwałego		
		Stan na początek roku	Zwiększenia			Razem zwiększenia (16+17+18)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (20+21+22)	Stan na koniec roku (15+19+23)	Stan na początek roku BO (3-15)			Stan na koniec roku BZ (12-24)
			Umorzenie		Aktualizacja		Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne						
			za rok												
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26		
1.	Wartości niematerialne i prawne	127 804,08	47 551,18			47 551,18		5 000,00	3 978,32	8 978,32	166 376,94	87 417,21	43 844,35		
2.	Środki trwałe	33 303 455,75	4 412 442,45	0,00	0,00	4 412 442,45	0,00	181 371,87	19 757,70	201 129,57	37 514 768,63	67 947 474,13	78 002 534,41		
2.1	Grunty	0,00				0,00				0,00	0,00	2 464 621,18	2 503 661,14		
2.1.1	Grunty stanowiące własność j.s.t., przekazane w użytkowanie wielczyste	0,00				0,00				0,00	0,00	73 500,00	118 943,00		
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 766 866,74	3 946 005,08			3 946 005,08			4 203,05	4 203,05	33 708 668,77	63 782 553,19	73 235 171,43		
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1 334 436,55	64 721,99			64 721,99		125 244,94	15 554,65	140 799,59	1 258 358,95	305 116,81	246 326,91		
2.4	Środki transportu	2 079 633,68	349 869,40			349 869,40		56 126,93		56 126,93	2 373 376,15	1 327 890,15	1 777 766,75		
2.5	Inne środki trwałe	122 518,78	51 845,98			51 845,98				0,00	174 364,76	67 292,80	239 608,18		
	RAZEM	33 431 259,83	4 459 993,63	0,00	0,00	4 459 993,63	0,00	186 371,87	23 736,02	210 107,89	37 681 145,57	68 034 891,34	78 046 378,76		

Anna
Lewandowska

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Lewandowska
Data: 2019.04.30
09:28:20 +02'00'

Sławomir
Chmielewski

Elektronicznie
podpisany przez
Sławomir Chmielewski
Data: 2019.04.30
09:33:01 +02'00'

Tabela nr 2

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 372 773,93	502 451,39	382 915,19	2 492 310,13

Pozostałe środki trwałe - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
2 372 773,93	502 451,39	382 915,19	2 492 310,13

Pozostałe wartości niematerialne i prawne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
113 529,02	4 285,81		117 814,83

Pozostałe wartości niematerialne i prawne - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
113 529,02	4 285,81		117 814,83

Zbiory biblioteczne - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
176 870,67	151 150,96	57 993,75	270 027,88

Zbiory biblioteczne - umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
176 870,67	151 150,96	57 993,75	270 027,88

Anna
Lewandowska

Elektronicznie
podpisany przez Anna
Lewandowska
Data: 2019.04.30
09:28:45 +02'00'

Sławomir
Chmielewski

Elektronicznie podpisany
przez Sławomir
Chmielewski
Data: 2019.04.30 09:33:33
+02'00'

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

L.p.	Grupa według KŚT	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)	Rodzaj umowy (najem/dzierżawa/leasing/Inne)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	
1.	Grunty	159 577,20			159 577,20	użyczenie
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17			5 704,17	użyczenie
4.	Środki transportu				0,00	
5.	Inne środki trwałe				0,00	
SUMA		165 281,37	0,00	0,00	165 281,37	

Anna
Lewandowska

Elektronicznie podpisany
przez Anna Lewandowska
Data: 2019.04.30 09:29:10
+02'00'

Sławomir
Chmielewski

Elektronicznie podpisany
przez Sławomir Chmielewski
Data: 2019.04.30 09:34:00
+02'00'

Odpisy aktualizujące wartość należności z uwzględnieniem należności finansowych jednostki samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek roku	Zmiany w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku
			Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	2 808 736,06	1 472 412,50	0,00	98 539,15	4 182 609,41
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	2 808 736,06	1 472 412,50	0,00	98 539,15	4 182 609,41
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	322 268,96	25 880,74			348 149,70
I.2.2.	należności od budżetów					0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					0,00
I.2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	2 486 467,10	1 446 531,76		98 539,15	3 834 459,71
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu					0,00

Anna
Lewandowska

Elektronicznie podpisany przez Anna Lewandowska
Data: 2019.04.30 09:29:30
+02'00'

Sławomir
Chmielewski

Elektronicznie podpisany przez Sławomir Chmielewski
Data: 2019.04.30 09:34:31
+02'00'

Tabela nr 5

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	152 362,08
2.	Nagrody jubileuszowe	339 715,51
3.	Świadczenia urlopowe (ekwiwalent za niewykorzystany urlop)	23 828,01
4.	Inne - wskazać jakie	
	Razem	515 905,60

Anna
Lewandowska

Elektronicznie podpisany
przez Anna Lewandowska
Data: 2019.04.30 09:30:12
+02'00'

Sławomir
Chmielewski

Elektronicznie podpisany
przez Sławomir Chmielewski
Data: 2019.04.30 09:34:58
+02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mogielnica ul. Rynek 1 05-640 Mogielnica Numer identyfikacyjny REGON 670223445	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina MOGIELNICA sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego F47F12F4C252D4CF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniądze	5 655 460,09	2 564 877,52	I Zobowiązania	7 528 009,50	9 500 656,02
I.1 Środki pieniężne	5 655 460,09	2 564 877,52	I.1 Zobowiązania finansowe	7 397 008,43	9 451 608,85
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 655 460,09	2 564 877,52	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 280 143,58	1 539 558,28
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	6 116 864,85	7 912 050,57
II Należności i rozliczenia	221 430,91	150 172,30	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	247,56	6 317,30
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	130 753,51	42 729,87
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 242 504,50	-7 386 716,20
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-3 300 759,37	-5 144 211,70
II.2 Należności od budżetów	221 430,91	150 172,30	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-3 300 759,37	-5 144 211,70
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 058 254,87	-2 242 504,50
			III Rozliczenia międzyokresowe	591 386,00	601 110,00
Suma aktywów	5 876 891,00	2 715 049,82	Suma pasywów	5 876 891,00	2 715 049,82

Anna Lewandowska
skarbnik

2019-03-29

Sławomir Chmielewski
zarząd

BeSTia

F47F12F4C252D4CF

Anna Lewandowska
skarbnik

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Sławomir Chmielewski
zarząd

BeSTia

F47F12F4C252D4CF