


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jasienica Jasienica 159 43-385 JASIENICA Numer identyfikacyjny REGON 072182255	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina JASIENICA sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego DE62D54C4C2761F1 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	16 149 428,59	16 378 946,00	I Zobowiązania	38 322 828,07	37 991 836,23
I.1 Środki pieniężne	16 149 428,59	16 378 946,00	I.1 Zobowiązania finansowe	38 195 692,77	37 905 309,93
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	16 149 428,59	16 378 946,00	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	843 943,68	832 913,48
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	37 351 749,09	37 072 396,45
II Należności i rozliczenia	754 092,02	1 068 461,16	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	37 144,40	85 058,61
II.1 Należności finansowe	0,00	304 749,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	89 990,90	1 467,69
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-20 428 887,11	-19 326 470,88
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	304 749,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	3 608 682,50	1 103 756,35
II.2 Należności od budżetów	747 805,43	756 055,48	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	3 608 682,50	1 103 756,35
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	6 286,59	7 656,68	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	2 657 072,35	3 090 933,19	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-1 340,12
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-24 037 569,61	-20 428 887,11
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 666 652,00	1 872 975,00
Suma aktywów	19 560 592,96	20 538 340,35	Suma pasywów	19 560 592,96	20 538 340,35

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
skarbnik

2019-04-25

rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
zarząd

BeSTia

DE62D54C4C2761F1

Wyjaśnienia do bilansu

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
skarbnik

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
zarząd

BeSTia

DE62D54C4C2761F1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jasienica Jasienica 159 43-385 JASZENICA Numer identyfikacyjny REGON 072182255	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 0A9A4CF423E12EAE 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	243 880 893,17	240 199 991,99	A Fundusz	234 851 165,70	230 579 567,90
A.I Wartości niematerialne i prawne	36 931,99	24 889,92	A.I Fundusz jednostki	228 018 568,63	208 917 037,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	224 888 570,80	219 631 527,47	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	6 832 597,07	21 662 530,51
A.II.1 Środki trwałe	217 153 802,22	205 661 959,29	A.II.1 Zysk netto (+)	72 221 166,61	85 629 045,36
A.II.1.1 Grunty	75 789 963,48	76 357 783,57	A.II.2 Strata netto (-)	-65 388 569,54	-63 966 514,85
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	1 277 176,51	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	139 746 046,45	127 779 208,45	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	704 917,81	690 196,63	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	596 030,87	585 381,85	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	316 843,61	249 388,79	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 158 603,85	17 410 668,55
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 729 233,58	13 969 568,18	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 535,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	8 207 401,42	7 852 516,54
A.III Należności długoterminowe	11 518 078,38	13 106 262,60	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	750 099,24	478 994,77
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	7 437 312,00	7 437 312,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	105 706,25	46 026,65
A.IV.1 Akcje i udziały	7 437 312,00	7 437 312,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	470 664,49	512 756,35
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 950 066,39	2 118 761,88

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

0A9A4CF423E12EAE

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	138 247,62	46 670,81
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	353 336,12	468 982,37
B Aktywa obrotowe	7 128 876,38	7 790 244,46	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	86 243,39	92 595,51	D.II.8 Fundusze specjalne	4 439 281,31	4 180 323,71
B.I.1 Materiały	86 243,39	92 595,51	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 439 281,31	4 180 323,71
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	7 951 202,43	9 558 152,01
B.II Należności krótkoterminowe	5 875 335,27	6 598 070,49			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	41 984,73	60 447,69			
B.II.2 Należności od budżetów	98 527,16	14 022,16			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	5 734 823,38	6 523 600,64			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 158 567,67	1 087 132,57			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	367 819,49	523,60			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	790 748,18	1 086 608,97			
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			

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

0A9A4CF423E12EAE

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	8 730,05	12 445,89			
Suma aktywów	251 009 769,55	247 990 236,45	Suma pasywów	251 009 769,55	247 990 236,45

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25

(rok, miesiąc, dzień)

0A9A4CF423E12EAE

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

0A9A4CF423E12EAE

Janusz Antoni Pierzyna
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jasienica Jasienica 159 43-385 JASIENICA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach	
Numer identyfikacyjny REGON 072182255		Wysłać bez pisma przewodniego C2D834411D50A708 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	95 745 452,63	103 133 794,55	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 182 163,73	1 210 602,90	
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	868 844,40	1 006 096,47	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	93 694 444,50	100 917 095,18	
B. Koszty działalności operacyjnej	94 267 334,84	95 029 883,31	
B.I. Amortyzacja	5 203 068,30	5 243 622,85	
B.II. Zużycie materiałów i energii	6 080 191,23	6 185 822,60	
B.III. Usługi obce	15 075 314,74	16 020 612,75	
B.IV. Podatki i opłaty	450 110,24	524 821,16	
B.V. Wynagrodzenia	28 941 279,14	31 612 543,01	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	8 392 936,92	8 932 442,35	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	763 108,61	1 318 004,17	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	24 278 955,40	25 192 014,42	
B.X. Pozostałe obciążenia	5 082 370,26	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 478 117,79	8 103 911,24	
D. Pozostałe przychody operacyjne	5 515 557,73	13 689 026,23	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 840 087,82	12 943 393,08	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	675 469,91	745 633,15	
E. Pozostałe koszty operacyjne	90 883,65	61 182,84	

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
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	90 883,65	61 182,84
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 902 791,87	21 731 754,63
G.	Przychody finansowe	978 770,14	954 784,84
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	403 642,59	324 769,90
G.II.	Odsetki	568 482,85	621 315,79
G.III.	Inne	6 644,70	8 699,15
H.	Koszty finansowe	1 048 964,94	1 024 008,96
H.I.	Odsetki	1 048 964,94	1 024 008,96
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 832 597,07	21 662 530,51
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)	6 832 597,07	21 662 530,51

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień


Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Jasienica Jasienica 159 43-385 JASIENICA Numer identyfikacyjny REGON 072182255	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego 15C0BC676D571DA1 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	204 322 429,24	207 330 861,67
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	190 187 434,59	200 691 488,06
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	65 453 077,41	72 221 166,61
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	95 539 043,03	113 353 575,79
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	5 866 190,94	13 820 361,78
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	2 601 416,25	1 164 312,48
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	20 687 706,96	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	40 000,00	132 071,40
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	166 491 295,20	199 105 312,34
I.2.1. Strata za rok ubiegły	52 620 565,41	60 306 199,28
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	99 268 916,36	114 690 447,34
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	12 934 037,69	23 346 976,68
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	1 327 692,19	524 689,47
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	340 083,55	236 999,57
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	228 018 568,63	208 917 037,39

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	6 832 597,07	21 662 530,51
III.1.	zysk netto (+)	72 221 166,61	85 629 045,36
III.2.	strata netto (-)	-65 388 569,54	-63 966 514,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	234 851 165,70	230 579 567,90

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Janusz Antoni Pierzyna
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Jasienica
1.2	siedzibę jednostki
	43-385 Jasienica 159
1.3	adres jednostki
	43-385 Jasienica 159
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018r. – 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	ŁĄCZNE (jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe to: Urząd Gminy Jasienica, Zakład Komunalny w Jasienicy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Jasienicy, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Grodźcu, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Iłownicy, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Jasienicy, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Międzyrzeczu, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Mazańcowicach, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Rudzicy, Zespół Szkolno – Przedszkolny w Wieszczałach, Szkoła Podstawowa w Świętoszówce, Przedszkole Publiczne w Świętoszówce, Gminny Zespół Obsługi Szkół i Przedszkoli w Jasienicy).
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmują się w księgach rachunkowych w następujący sposób:</p> <ul style="list-style-type: none"> • składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, metodą liniową według stawek podatkowych. W jednostkach oświatowych odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na koniec roku jednorazowo. • składniki majątku o wartości początkowej od 300,00 zł (Zakład Komunalny od 350,00 zł) do 10 000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów (ewidencja ilościowo – wartościowa). Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. • składniki majątku o wartości początkowej poniżej 300,00 zł (Zakład Komunalny poniżej 350,00 zł) jednostka zalicza bezpośrednio w koszty, nie podlegają one ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest tylko ewidencja ilościowa. • meble i dywany, środki dydaktyczne, książki i zbiory biblioteczne zalicza się bezpośrednio w koszty niezależnie od ich wartości. • nie umarza się wartości gruntów. • wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych podwyższają wartość początkową tych środków trwałych. • materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne (koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych np. prenumeraty, ubezpieczenia) nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności ze względu na niską wartość oraz coroczną powtarzalność (za wyjątkiem Zakładu Komunalnego, co wykazano w tabeli 1.13.)</p> <p>Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.</p> <p>Przestrzega się zasady memoriału. Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą.</p>

5. inne informacje - brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	383 483,51		26 540,48		26 540,48					410 023,99
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	336 080,13		20 389,10		20 389,10		8 656,44		8 656,44	347 812,79
I	Razem wartości niematerialne i prawne	719 563,64		46 929,58		46 929,58		8 656,44		8 656,44	757 836,78
2.1	Grunty	75 488 705,82		1 381 566,19		1 381 566,19	512 488,44			512 488,44	76 357 783,57
2.1.1	Grunty stanowiące własność jest przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 277 176,51									1 277 176,51
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	162 052 575,44		8 370 894,08	29 741,40	8 400 635,48	401 555,88	27 849,80		429 405,68	170 023 805,24
2.3	Środki transportu	3 188 545,24		263 402,00		263 402,00			40 000,00	40 000,00	3 411 947,24
2.4	Inne Środki trwałe	11 710 776,36		1 163 141,99		1 163 141,99	120 364,44	130 603,25	5 571,90	256 539,59	12 617 378,76
2.	Razem środki trwałe	252 440 602,86		11 179 004,26	29 741,40	11 208 745,66	1 034 408,76	158 453,05	45 571,90	1 238 433,71	262 410 914,81
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	7 729 233,58		14 820 462,91		14 820 462,91			8 580 128,31	8 580 128,31	13 969 568,18
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	260 169 836,44		25 999 467,17	29 741,40	26 029 208,57	1 034 408,76	158 453,05	8 625 700,21	9 818 552,02	276 380 482,99

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualiza- cja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
346 551,52		38 582,55		38 582,55		385 134,07	36 931,99	24 889,92
336 080,13		20 389,10		20 389,10	8 656,44	347 812,79	0,00	0,00
682 631,65		58 971,65		58 971,65	8 656,44	732 946,86	36 931,99	24 889,92
						0,00	75 488 705,82	76 357 783,57
						0,00	1 277 176,51	1 277 176,51
37 578 122,76		4 697 923,77	66 394,25	4 764 318,02	97 843,99	42 244 596,79	124 474 452,68	127 779 208,45
2 592 514,37		234 517,69		234 517,69	466,67	2 826 565,39	596 030,87	585 381,85
10 729 515,67		1 077 133,35		1 077 133,35	128 855,68	11 677 793,34	981 260,69	939 585,42
50 900 152,80		6 009 574,81	66 394,25	6 075 969,06	227 166,34	56 748 955,52	201 540 450,06	205 661 959,29
						0,00	7 729 233,58	13 969 568,18
								0,00
50 900 152,80		6 009 574,81	66 394,25	6 075 969,06	227 166,34	56 748 955,52	209 269 683,64	219 631 527,47

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - nie dotyczy
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy
- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka nr 95/13 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	15310			15310
		Wartość (zł)	48 065,10			48 065,10
2.	Działka nr 95/14 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	1752			1752
		Wartość (zł)	5 500,33			5 500,33
3.	Działka nr 95/15 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	12823			12823
		Wartość (zł)	40 257,27			40 257,27
4.	Działka nr 95/16 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	1196			1196
		Wartość (zł)	3 754,79			3 754,79
5.	Działka nr 95/17 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	10944			10944
		Wartość (zł)	34 358,23			34 358,23
6.	Działka nr 95/18 w Grodźcu	Powierzchnia (m ²)	12443			12443
		Wartość (zł)	39 064,28			39 064,28
7.	Działka nr 2369/146 w Mazańcowicach	Powierzchnia (m ²)	111			111
		Wartość (zł)	132,80			132,80
8.	Działka nr 2369/144 w Mazańcowicach	Powierzchnia (m ²)	14			14
		Wartość (zł)	14,00			14,00
9.	Działka nr 345/3 w Jasienicy	Powierzchnia (m ²)	743			743
		Wartość (zł)	47 933,10			47 933,10
10.	Działka nr 1727/1 w Bielowicku	Powierzchnia (m ²)	344			344
		Wartość (zł)	7 600,00			7 600,00
11.	Działka nr 1727/3 w Bielowicku	Powierzchnia (m ²)	543			543
		Wartość (zł)	12 000,00			12 000,00

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	1 800,00	1 228 480,82	0,00	1 230 280,82
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	144 257,23	0,00	0,00	144 257,23
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	100 680,04	0,00	316,00	100 364,04

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	*	7 437 312,00	0,00	0,00	7 437 312,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					

* z tego:

- 10 akcji Beskidzka Giełda Towarowa na wartość 10 000,00 złotych,
- 463 957 akcji AQUA S.A. na wartość 7 423 312,00 złotych,
- udział członkowski przystąpienia do Spółki Wodnej Wodociągowej w Rudzicy 4 000,00 złotych.

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) – nie dotyczy

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 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									
b)	powyżej 3 do 5 lat									
c)	powyżej 5 lat									
Zobowiązania według okresów wymagalności										
Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem		
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat				
		stan na								
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	
	a) kredyty i pożyczki	2 172 731,04	2 019 789,44	1 091 645,70	520 343,62	0,00	0,00	3 264 376,74	2 540 133,06	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9 000 000,00	13 500 000,00	9 000 000,00	9 000 000,00	13 550 000,00	9 050 000,00	31 550 000,00	31 550 000,00	
	c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)									
	d) zobowiązania wobec budżetów									
	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń									
	f) z tytułu wynagrodzeń									
	g) pozostałe	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
	Razem	11 172 731,04	16 519 789,44	10 091 645,70	9 520 343,62	13 550 000,00	9 050 000,00	34 814 376,74	35 090 133,06	
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 - brak									
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									
Zobowiązania warunkowe										
L.p.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego		Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego		Kwota zabezpieczenia				
1.	Zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowach o przyznaniu środków finansowych	1 756 572,28		weksle in blanco- 13 szt.		1 756 572,28				
	Ogółem	1 756 572,28				1 756 572,28				

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: <ul style="list-style-type: none">– opłacone z góry czynsze– prenumeraty– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	8 730,05	12 445,89
		0,00	0,00
		0,00	622,91
		8 730,05	11 822,98
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	1 005,04	541,91

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	2 783 043,55	gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek wykonanych robót
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:	2 783 043,55	

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	529 223,58	
2.	Nagrody jubileuszowe	370 077,82	
3.	Inne	77 892,31	odprawa pośmiertna, wynagrodzenie pośmiertne, dofinansowanie do zakupu okularów korekcyjnych, ekwiwalent za odzież ochronną i pranie
4.	Dodatek wiejski dla nauczycieli	1 200 738,69	
5.	Zapomogi zdrowotne dla nauczycieli	17 160,00	
6.	Ogółem:	2 195 092,40	

1.16. inne informacje

- 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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	13 969 568,18 0,00 0,00	

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – nie dotyczy

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	37 086,61	Darowizna, wypłacone odszkodowanie za realizację umowy po terminie
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - 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 – brak

2.5. inne informacje

Podaje się inne informacje mające istotny wpływ na sporządzone sprawozdanie finansowe (wyłączenia).
W bilansie wyłączenia dotyczą następujących pozycji: Aktywa poz. B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług kwota 332,01 złotych, Pasywa poz. D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług kwota 332,01 złotych.
W rachunku zysków i strat jednostki wyłączenia dotyczą następujących pozycji: poz. A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów kwota 78 995,87 złotych, poz. A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych kwota 241 020,09 złotych, poz. B.II. Zużycie materiałów i energii kwota 907,32 złotych, poz. B.III. Usługi obce kwota 78 568,55 złotych, poz. B.IV. Podatki i opłaty kwota 226 701,69 złotych, poz. B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu kwota 13 838,40 złotych.
W zestawieniu zmian w funduszu jednostki wyłączenia dotyczą następujących pozycji: poz. I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne kwota 469 643,16 złotych, poz. I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych kwota 402 116,19 złotych, poz. I.2.9. Inne zmniejszenia kwota 67 526,97 złotych.

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

- Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	508
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	186
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	8
6.	Ogółem	702

(główny księgowy)

Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
Elektronicznie podpisany przez
Agnieszka Sylwia Piwowarczyk
Data: 2019.04.25 12:33:47
+02'00'

(rok, miesiąc, dzień)

2019-04-25

(kierownik jednostki)

Janusz Antoni
Pierzyna

Elektronicznie podpisany przez
Janusz Antoni Pierzyna
Data: 2019.04.25 14:12:16 +02'00'