

Wójta Gminy Charsznica
z dnia 29 kwietnia 2019 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Charsznica za rok 2018

Na podstawie art. 270 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2018 r. poz 2077 z późn .zm.) Wójt Gminy Charsznica zarządza co następuje:

§ 1

1. Przekazuję Radzie Gminy Charsznica sprawozdanie finansowe Gminy Charsznica za rok 2018, składające się z :
- bilansu wykonania budżetu Gminy
 - łącznego bilansu jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego
 - łącznego rachunku zysków i strat
 - łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek
 - łącznej informacji dodatkowej

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

WÓJT GMINY
mgr inż. Jan Żebrak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Charsznica ul.Kolejowa 20 32-250 CHARSZNICA	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CHARSZNICA sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
Numer identyfikacyjny REGON 291010027		Wysłać bez pisma przewodniego 59099BAE835D9F72 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	955 739,15	612 472,92	I Zobowiązania	3 156 804,43	2 729 071,84
I.1 Środki pieniężne	955 739,15	612 472,92	I.1 Zobowiązania finansowe	3 142 537,11	2 718 020,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	955 739,15	612 472,92	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 300 020,00	1 138 020,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 842 517,11	1 580 000,00
II Należności i rozliczenia	7 418,00	3 107,52	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 856,00	7 473,70
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	11 411,32	3 578,14
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 632 953,28	-2 558 602,40
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	821 854,04	-448 363,27
II.2 Należności od budżetów	7 418,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	821 854,04	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	3 107,52	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-448 363,27
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	545 775,90	522 714,15
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 000 583,22	-2 632 953,28
			III Rozliczenia międzyokresowe	439 306,00	445 111,00
Suma aktywów	963 157,15	615 580,44	Suma pasywów	963 157,15	615 580,44

Skarbnik Gminy
KATARZYNA WRZESIEN

mgr skarbnik na Wrzesień

2019-01-29

rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
JAN ŻEBRAK

mgr zarządca Jan Żebrek

BeSTia

59099BAE835D9F72

KATARZYNA WRZESIEN

skarbnik

2019-01-29

rok, miesiąc, dzień

JAN ZEBRAK

zarząd

BeSTia

59099BAE835D9F72

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Charsznica ul.Kolejowa 20 32-250 CHARSZNICA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
Numer identyfikacyjny REGON 291010027		Wysłać bez pisma przewodniego BA39650151A0469E 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	40 571 358,06	41 257 733,78	A Fundusz	41 456 586,30	41 934 450,14
A.I Wartości niematerialne i prawne	3 395,00	2 975,00	A.I Fundusz jednostki	39 305 247,08	37 673 647,15
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	39 051 763,66	39 800 493,63	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 151 339,22	4 260 802,99
A.II.1 Środki trwałe	37 773 963,71	37 941 912,12	A.II.1 Zysk netto (+)	18 373 069,18	20 997 436,27
A.II.1.1 Grunty	6 535 841,53	6 594 817,53	A.II.2 Strata netto (-)	-16 221 729,96	-16 736 633,28
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	2 092 088,00	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	26 440 281,34	27 371 869,22	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	4 066 676,40	3 367 874,15	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	718 173,58	600 881,22	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	12 990,86	6 470,00	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6 424 180,35	7 133 747,79
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 277 799,95	1 858 581,51	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 396 072,45	1 838 987,29
A.III Należności długoterminowe	1 513 699,40	1 451 765,15	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	179 035,20	268 947,61
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	2 500,00	2 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	57 735,03	72 418,38
A.IV.1 Akcje i udziały	2 500,00	2 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	255 177,74	534 930,05
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	434 924,04	473 459,67

KATARZYNA WRZĘSIEN
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-29
(rok, miesiąc, dzień)

BA39650151A0469E

JAN ŻEBRAK
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	36 375,00	20 034,16
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	66 607,19	86 718,85
B Aktywa obrotowe	7 309 408,59	7 810 464,15	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	35 676,58	34 054,37	D.II.8 Fundusze specjalne	366 218,25	382 478,57
B.I.1 Materiały	27 816,18	26 225,83	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	366 218,25	382 478,57
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	5 028 107,90	5 294 760,50
B.I.4 Towary	7 860,40	7 828,54	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	1 672 653,43	1 973 608,95			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	246 712,28	246 906,20			
B.II.2 Należności od budżetów	42 469,53	34 266,19			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 383 471,62	1 692 436,56			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	380 280,95	300 945,99			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	380 280,95	300 945,99			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

KATARZYNA WRZESIEŃ
(główny księgowy)

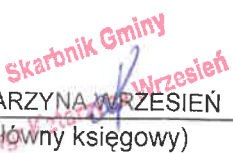
BeSTia

2019-01-29
(rok, miesiąc, dzień)

BA39650151A0469E

JAN ŻEBRAK
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	5 220 797,63	5 501 854,84			
Suma aktywów	47 880 766,65	49 068 197,93	Suma pasywów	47 880 766,65	49 068 197,93


 KATARZYNA WRZESIEŃ
 (główny księgowy)

BeSTia

2019-01-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 BA39650151A0469E


 JAN ŻEBRAK
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

KATARZYNA WRZESIEN
(główny księgowy)

BeSTia

2019-01-29
(rok, miesiąc, dzień)
BA39650151A0469E

WÓJT GMINY
mgr inż. Jan Zebrak
JAN ZEBRAK
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Charsznica ul. Kolejowa 20 32-250 CHARSZNICA Numer identyfikacyjny REGON 291010027	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie Wysłać bez pisma przewodniego D6E68A9F4D8E53C1 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	28 507 018,44	31 280 985,28
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 475 808,34	1 582 003,95
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	27 031 210,10	29 698 981,33
B. Koszty działalności operacyjnej	26 878 200,17	27 479 271,47
B.I. Amortyzacja	3 126 189,77	2 937 372,66
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 676 761,29	1 713 535,91
B.III. Usługi obce	3 715 295,44	3 704 859,62
B.IV. Podatki i opłaty	402 124,95	445 385,29
B.V. Wynagrodzenia	8 279 933,21	9 077 192,15
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 312 961,37	2 410 789,11
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	64 661,76	70 730,49
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	7 300 272,38	7 119 406,24
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 628 818,27	3 801 713,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	683 745,18	563 371,71
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	125 000,00	30 000,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	558 745,18	533 371,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	34 335,61	23 650,33

KATARZYNA PRZESIEŃ
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

WŁÓDZIMIR JAN ZEBRAK
kierownik jednostki
mgr inż. Jan Zembrak

BeSTia

D6E68A9F4D8E53C1

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	7 800,00	12 795,12
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	26 535,61	10 855,21
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 278 227,84	4 341 435,19
G.	Przychody finansowe	27 706,11	24 862,49
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	27 706,11	24 862,49
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	151 873,73	105 494,69
H.I.	Odsetki	151 873,73	105 494,69
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 154 060,22	4 260 802,99
J.	Podatek dochodowy	2 721,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 151 339,22	4 260 802,99

KATARZYNA WRZESIEN
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

WÓJT GMINY
JAN ŻEBRAK
kierownik jednostki

BeSTia

D6E68A9F4D8E53C1

KATARZYNA WRZESIEŃ
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

JAN ŻEBRAK
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Charsznica ul. Kolejowa 20 32-250 CHARSZNICA Numer identyfikacyjny REGON 291010027	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie	
		Wysłać bez pisma przewodniego 0902D6B10825E4DA 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	41 333 429,63	39 305 247,08	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	44 311 309,74	51 049 220,72	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	16 065 258,43	18 373 069,18	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	26 100 893,92	30 007 276,35	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	2 066 137,42	2 573 613,96	
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	0,00	0,00	
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	79 019,97	95 261,23	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	46 339 492,29	52 685 820,65	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	14 378 490,12	16 221 729,96	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	26 939 300,16	29 558 913,08	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 233 921,77	6 399 437,63	
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	62 099,00	0,00	
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	725 681,24	505 739,98	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	39 305 247,08	37 673 647,15	

KATARZYNA WRZESIEN
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

W JĄN ZĘBRĄK
kierownik jednostki
mgr inż. Jan Zębrak

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 151 339,22	4 260 802,99
III.1.	zysk netto (+)	18 373 069,18	20 997 436,27
III.2.	strata netto (-)	-16 221 729,96	-16 736 633,28
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	41 456 586,30	41 934 450,14

KATARZYNA WRZESIEŃ
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

WOJTY GMINY
JAN ŻEBRAK
kierownik jednostki

BeSTia

0902D6B10825E4DA

Wyjaśnienia do sprawozdania

Uwagi		
Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
I.1.2	Zrealizowane wydatki budżetowe	różnica pomiędzy zestawieniem , a sprawozdaniem RB-28S za 2018r. wynika z wyłączenia zwajemnych rozliczeń pomiezy GOPA , a Szkołą Podstawową w Charsznicy oraz pomiędzy GOPS , a Przedszkolem Samorządowym w Charsznicy
I.2.2	Zrealizowane dochody budżetowe	różnica pomiędzy zestawieniem , a sprawozdaniem RB-27S za 2018r. wynika z wyłączenia zwajemnych rozliczeń pomiezy GOPA , a Szkołą Podstawową w Charsznicy oraz pomiędzy GOPS , a Przedszkolem Samorządowym w Charsznicy

KATARZYNA WRZEŚNIEŃ
główny księgowy

2019-01-29
rok, miesiąc, dzień

JAN ŻEBRAK
kierownik jednostki
mgr inż. Jan Żebrak

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1										
1.1	nazwę jednostki GMINA CHARSZNICA									
1.2	siedzibę jednostki MIECHÓW-CHARSZNICA UL.KOLEJOWA 20									
1.3	adres jednostki UL.KOLEJOWA 20 MIECHÓW-CHARSZNICA									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki USTAWA O SAMORZĄDZIE GMINNYM									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018									
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne									
	łączne GMINY CHARSZNICA OBEJMUJE JEDNOSTKI : URZĄD GMINY CHARSZNICA , DWIE SZKOŁY PODSTAWOWE, GZE-AS , PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE , ŚDS , GOPS ORAZ ZUK									
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)									
	ZARZĄDZENIE KIEROWNIKA JEDNOSTKI W SPRAWIE POLITYKI RACHUNKOWOŚCI W OPARCIU O USTAWĘ O RACHUNKOWOŚCI Z 29.09.1994r. oraz ROZPORZĄDZENIE MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW Z DNIA 13 WRZEŚNIA 2017R									
5.	inne informacje									
	ORGANEM PROWADZĄCYM JEDNOSTKI JEST GMINA CHARSZNICA , Z SIEDZIBĄ PRZY UL.KOLEJOWEJ 20 , 32-250 CHARSZNICA									
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									
WARTOŚĆ POZATKOWA I JEJ ZMIANY										
NAZWA GRUPY AKTYWÓW SKŁADNIKÓW TRWAŁYCH	WARTOŚĆ POZATKOWA (BRUTTO) STAN NA POZATKU ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA WARTOŚCI POZATKOWEJ		PRAEMI ESZCZENIA	OGÓŁEM (3+4+-5)	ZMINIEJSZENIA WARTOŚCI POZATKOWEJ			OGÓŁEM(7 +8+9)	WART OŚĆ POZATKOWA (BRUTTO), STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO(2+6-10)
		AKUALIZACJA	PRZYCHODY			ZBYCIE	LIK WIDACJA	INNE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
GRUNT Y	6 535 841,53	58 976,00			58 976,00					6 594 817,53
BUDYNKI , LOKALE	52 963 644,88	3 028 129,95	31 644,07	18 848,95	3 040 925,07					56 004 569,95

[illegible]

1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie			
	2 092 088,00 grunty przekazane w użytkowanie wieczyste ZUK w Charsznicy			
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			
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych			
	50 sztuk akcji o łącznej wartości 2 500,00zł			
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)			
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie
				Stan na koniec roku obrotowego
	25 688,32	10 531,57		5 484,71
	16 642,30	8 220,19		9 720,79
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie
				Stan na koniec roku obrotowego
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			
	2 203 020,00			
b)	powyżej 3 do 5 lat			
	515 000,00			
c)	powyżej 5 lat			
	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			
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
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			

1.1 3	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
	5 294 760,50
1.1 4	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.1 5	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Urząd Gminy 150 888,20zł ; ZUK 10 372,000 Zł ; GOPS 39 803,20 zł ; GZE-AS 4 020,00Zł ; Przedszkole Samorządowe w Charsznicy : nagrody jubileuszowe w kwocie 26 295,68 zł oraz odprawy emerytalne w kwocie 32 760,00zł ; Szkoła Podstawowa w Charsznicy : nagrody jubileuszowe w kwocie 55 931,32 zł oraz odprawy emerytalne w kwocie 11 941,20 zł ; Szkoła Podstawowa w Tczycy : nagrody jubileuszowe w kwocie 24 804,82 zł
1.1 6	inne informacje
	Wyłączenia wzajemne w ; RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - poz. A.I ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 38.354,51 Zł -poz.A.VI. ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24.688,80Zł - poz B.II ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 35.034,36 Zł - poz. B.III ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 3.320,15 Zł - poz. B.IX ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24.688,80 Zł ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU JEDNOSTKI - poz. 1.6 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 18.848,95 Zł - poz. 1.2 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24.688,80 Zł - poz. 2.6 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 18.848,95 Zł - poz. 2.2 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24.688,80 Zł
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
	1 858 581,51
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	GZE-AS – w poz. B. II. Zużycie materiałów i energii -72 128,00zł – zakupione ze środków dodatkowej subwencji pomoce naukowe i dydaktyczne oraz meble , które przekazane zostały nieodpłatnie do Szkoły Podstawowej w Swojczanach
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

.....
Skarbnik Gminy
mgr inż. Małgorzata Wrzesień
(główny księgowy)

.....
29.01.2019
(rok, miesiąc dzień)

.....
WÓJT GMINY
mgr inż. Jan Żebrek
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Charsznica ul.Kolejowa 20 32-250 CHARSZNICA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
Numer identyfikacyjny REGON 291010027		820F2C6854C9DC7F 

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)	303 033,43
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KATARZYNA WRZESIEN
(główny księgowy)

2019.01.29
rok mies. dzień

JAN ŻEBRAK
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Różnica pomiędzy Informacją dodatkową pozycją 1.1 Urządzenia techniczne i maszyny oraz 1.1 Inne środki trwałe , a Bilansem pozycja A.II.1.3 oraz A.II.1.5 w kolumnie Stan na początek roku w kwocie 3.840,86zł wynika z korekty bilansu otwarcia roku 2018

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	ZUK- STAN NA POCZĄTEK ROKU 42330,62 ZWIĘKSZENIE 18751,76 STAN NA KONIEC ROKU 45876,88 UG-STAN NA POCZĄTEK ROKU 257156,55 ZWIĘKSZENIE/ZMIEJSZENIE 0,00 STAN NA KONIEC ROKU 257156,55

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

KATARZYNA WRZESIEN
(główny księgowy)

2019.01.29
rok mies. dzień

JAN ŻEBRAK
(kierownik jednostki)