



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Sokolowie Podlaskim ul. Wolności 44 08-300 Sokółów Podlaski	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>  sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Gmina Sokółów Podlaski
Numer identyfikacyjny REGON <b>000548407</b>		<b>C09C9AFD8AAB3634</b> 

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)	532 173,78
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Główny Księgowy Budżetu  
  
mgr Agnieszka Patejko  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2019-03-30  
\_\_\_\_\_  
rok mies. dzień

WÓJT  
  
mgr inż. Janusz Kur  
\_\_\_\_\_  
Janusz Kur  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

**SKARBNIK GMINY**  
Główny Księgowy Budżetu  
Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej  
mgr Agnieszka Patejko

\_\_\_\_\_  
Agnieszka Patejko  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-03-30  
rok mies. dzień

**mgr inż. Janusz Kur**  
Janusz Kur  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Urząd Gminy Sokółów Podlaski</i>
1.2	siedzibę jednostki <i>Sokółów Podlaski</i>
1.3	adres jednostki <i>ul. Wolności 44, 08-300 Sokółów Podlaski</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty gminy – świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym ustawy o samorządzie gminnym</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu w wartości, określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, w uwzględnieniu ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu na podstawie zasad określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: - w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę, - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej, - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczegółowych nowego środka.</i>

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

Umarzane są (z wyjątkiem gruntów) według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Dla zadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

**Należności długoterminowe** to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyjątkiem są należności z tytułu dostaw i usług, które zawsze stanowią należności krótkoterminowe.

Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności).

**Długoterminowe aktywa finansowe** to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Obejmują w szczególności:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzania transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

**Zapasy** obejmują materiały, które wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.

**Należności krótkoterminowe** to wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, bez względu na termin zapłaty oraz wszystkie pozostałe z terminem spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej do zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny tj. po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Należności realizowane na rzecz innych jednostek ujmuje się jako zobowiązania na rzecz tych jednostek.

Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Odpisy aktualizujące wartość należności realizowanych na rzecz innych jednostek obciążają zobowiązania wobec tych jednostek.

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. według kursu średniej danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień.

**Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego dokumentu.

**Krótkoterminowe papiery wartościowe** to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłuższe papiery wartościowe m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku).

Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie rynkowej lub w cenie nabycia, zależnie która z nich jest niższa,

**Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów** to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych, ich wycena przebiega na poziomie wartości nominalnej.

	<p><i>W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</i></p> <p><b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b> wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p><i>Odsetki ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości na koniec tego kwartału.</i></p> <p><b>Zobowiązania finansowe</b> wycenia się w wartości emisyjnej powiększonej o narosłe kwoty z tytułu oprocentowania.</p> <p><b>Rezerwy</b> w jednostce występują w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p><i>Rezerwy tworzy się również w momencie przeznaczenia środków dochodów własnych jednostki budżetowej na dofinansowanie lub sfinansowanie inwestycji (środków trwałych w budowie).</i></p> <p><b>Rozliczenia międzyokresowe bierne</b> to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe nie występują.</p> <p><b>Zobowiązania warunkowe</b> to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna wartość oraz moment wpływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w jednostce w związku z udzielonymi gwarancjami i poręczeniami majątkowymi w wysokości udzielonej gwarancji i poręczenia.</p> <p><b>Wynik finansowy</b> ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<i>Według tabeli nr 1 i nr 2</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<i>Według tabeli nr 3</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Według tabeli nr 4</i>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	<i>Według tabeli nr 5</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Według tabeli nr 6</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Według tabeli nr 6</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Według tabeli nr 6</i>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Według tabeli nr 10</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Według tabeli nr 7</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Według tabeli nr 8</i>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Według tabeli nr 9</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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 nr 1

## Zmiana stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych 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+7+8)	Zmniejszenie wartości początkowej:				Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (10+11+12+13)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (2+9-14)
			aktualizacja	przychody (nabytki)	realizacja środków trwałych w budowie	nieodpłatnie otrzymane	Inne		przedk.	likwidacja	nieodpłatnie przekazane	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	144 907,63						0,00						144 907,63
1.2	Reszta wartości niematerialne i prawne							0,00						0,00
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>144 907,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>144 907,63</b>
2.1	Grunt	1 831 902,47		18 156,00				18 156,00	57 006,45					1 907 064,92
2.2	Obiekty stanowiące własność, przeliczone w sły (własność w całości) nieruchomości	96 472,43						0,00						96 472,43
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 223 001,13			3 041 839,72			3 041 839,72						31 264 840,85
2.3	Uprawnienia techniczne i maszyny	521 111,27		77 272,54				77 272,54	13 222,79	6 676,72				617 171,55
2.4	Środki transportu	906 484,07		23 000,00				23 000,00						929 484,07
2.5	Inne środki trwałe, w tym:	140 342,00		242 629,84				242 629,84						382 971,84
2.5.1	Dobry kultury							0,00						0,00
2.5.1	Razem środki trwałe	31 622 822,50	0,00	363 063,38	3 041 839,72	0,00	0,00	3 404 903,10	57 006,45	13 222,79	6 676,72	0,00	76 905,96	34 950 819,64
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	379 713,69			3 824 308,84			3 824 308,84				3 863 738,93	3 863 738,93	340 283,61
4	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)							0,00						0,00
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)</b>	<b>32 002 536,19</b>	<b>0,00</b>	<b>363 063,38</b>	<b>6 866 148,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 229 211,94</b>	<b>57 006,45</b>	<b>13 222,79</b>	<b>6 676,72</b>	<b>3 863 738,93</b>	<b>3 940 644,89</b>	<b>35 291 102,25</b>

Tabela nr 1

## Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenie wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie z roku obrotowego	Inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	Inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	60 086,27		37 612,03		37 612,03				0,00	98 598,30	83 921,30	46 309,33
1.2	Reszta wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>60 086,27</b>	<b>0,00</b>	<b>37 612,03</b>	<b>0,00</b>	<b>37 612,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98 598,30</b>	<b>83 921,30</b>	<b>46 309,33</b>
2.1	Grunt	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	1 831 902,47	1 793 113,02
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 939 290,01		1 209 679,54		1 209 679,54				0,00	10 148 969,55	19 283 711,12	21 115 871,30
2.3	Uprawnienia techniczne i maszyny	336 629,53		34 244,03		34 244,03			13 222,79	6 676,72	19 899,51	370 974,05	207 515,25
2.4	Środki transportu	834 580,42		27 824,98		27 824,98						862 405,40	71 823,61
2.5	Inne środki trwałe	95 415,79		9 811,25		9 811,25						105 227,04	44 926,81
2.5.1	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3)	10 225 915,75	0,00	1 281 559,80	0,00	1 281 559,80	0,00	13 222,79	6 676,72	19 899,51	11 487 576,04	21 396 906,75	23 463 243,60
3	Środki trwałe w budowie	0,00				0,00				0,00	0,00	379 713,69	340 283,61
4	Zaliczki na środki trwałe	0,00				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4+5)</b>	<b>10 286 902,02</b>	<b>0,00</b>	<b>1 319 171,83</b>	<b>0,00</b>	<b>1 319 171,83</b>	<b>0,00</b>	<b>13 222,79</b>	<b>6 676,72</b>	<b>19 899,51</b>	<b>11 586 174,34</b>	<b>21 860 541,80</b>	<b>23 849 836,54</b>

Tabela nr 3

## Wykaz gruntów w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Budy Kupientyńskie 275/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	186 300,00	-	-	186 300,00
		Wartość (zł)	72 474,24	-	-	72 474,24
2.	Emilianów 242/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	104 500,00	-	-	104 500,00
		Wartość (zł)	38 838,50	-	-	38 838,50
3.	Emilianów 242/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	300,00	-	-	300,00
		Wartość (zł)	111,50	-	-	111,50
4.	Kostki 249/7	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	168 000,00	-	-	168 000,00
		Wartość (zł)	65 659,00	-	-	65 659,00
5.	Skibniew Kurcze 18/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	400,00	-	-	400,00
		Wartość (zł)	158,38	-	-	158,38
6.	Skibniew Kurcze 18/4	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	600,00	-	-	600,00
		Wartość (zł)	237,47	-	-	237,47
Razem		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	460 100,00	0,00	0,00	460 100,00
		Wartość (zł)	177 479,09	0,00	0,00	177 479,09

Tabela nr 4

## Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	2 310,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310,00	231 000,00
1.1.	Akcje Telefony Podlaskie S.A.	2 310,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310,00	231 000,00
2.	Udziały								
2.1.									
3.	Dłużne papiery wartościowe								
3.1.									
4.	Inne papiery wartościowe								
4.1.									
Razem		2 310,00	231 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 310,00	231 000,00



Tabela nr 5

## Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
I	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	473 906,68	58 267,10	0,00	0,00	532 173,78
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	473 906,68	58 267,10	0,00	0,00	532 173,78
2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	7 710,52	395,36			8 105,88
2.2.	należności od budżetów					0,00
2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
2.4.	pozostałe należności, w tym z tytułu podatków	466 196,16	57 871,74			524 067,90
II	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem (I+II)</b>	<b>473 906,68</b>	<b>58 267,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>532 173,78</b>

Tabela nr 6

## Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 do 5 lat	powyżej 5 lat	
		koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	4	6	8	10
1.	Zobowiązania jednostek i zakładów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	1 141 973,20	987 645,20	1 884 251,86	4 013 870,26
	<b>Razem</b>	<b>1 141 973,20</b>	<b>987 645,20</b>	<b>1 884 251,86</b>	<b>4 013 870,26</b>

Tabela nr 7

## Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1	2	3	4
1.	Gwarancja należytego wykonania kontraktu	34 393,23	0,00
2.	Gwarancja usunięcia wad i usterek	120 274,42	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>154 667,65</b>	<b>0,00</b>

Tabela nr 8

**Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze**

Lp.	Nazwa świadczenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	6
1.	Nagrody jubileuszowe	16 800,00
2.	Ekwiwalent urlopowy	48 629,62
3.	Odprawy	29 835,00
4.		
	<b>Razem</b>	<b>95 264,62</b>

Tabela nr 9

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1	2	3	4	5
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	257 015,99	0,00	0,00
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	0,00	0,00	0,00
3.	Zadania rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	3 555 484,85	0,00	0,00
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	11 808,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>3 824 308,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Tabela nr 10

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Kredyt bankowy	4 013 870,26	weksel in blanco	10 912 321,74
2.				
3.				
	<b>Razem</b>	<b>4 013 870,26</b>	<b>0,00</b>	<b>10 912 321,74</b>

**SKARNIK GMINY**  
Główny Księgowy Budżetu  
*mgr Agnieszka Polejko*

(główny księgowy)

2019-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**  
*mgr inż. Janusz Kur*  
(kierownik jednostki)