

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON 311019467	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

Wstęp

Informacja dodatkowa Gminy i Miasta Witkowo.

podstawowy przedmiot działalności

Zakres działania i zadania gminy

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 1 i art. 22 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446 ze zm.) Rada Miejska w Witkowie Uchwałą NR VII / 61 / 2011 Rady Miejskiej w Witkowie z dnia 28 czerwca 2011 r. uchwaliła Statut Gminy i Miasta Witkowo.

Podstawowy przedmiot działalności określa w/w. uchwała, w tym m.in.:

§ 1.1. Gmina i Miasto Witkowo, zwana dalej w niniejszym Statucie "Gminą", jest posiadającą osobowość prawną jednostką samorządu terytorialnego, powołaną dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium.

2. Wszystkie osoby, które zamieszkują na obszarze Gminy i Miasta Witkowo z mocy prawa, stanowią gminną wspólnotę samorządową, realizującą swoje zbiorowe cele lokalne poprzez udział w referendum i wybrane przez siebie organy gminy.

§ 4. Podstawowym zadaniem Gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb gminnej wspólnoty samorządowej. Szczegółowy zakres zadań określa ustawa.

§ 5.1. Gmina działa na podstawie i w granicach uchwał i przepisów wykonawczych.

2. Gmina może prowadzić działalność gospodarczą na zasadach przewidzianych w ustawach.

§ 6. Gmina wykonuje swoje zadania poprzez:

- 1) działalność swych organów i organów jednostek pomocniczych,
- 2) gminne jednostki organizacyjne,
- 3) działalność innych podmiotów - krajowych i zagranicznych - na podstawie zawartych z nimi umów i porozumień.

§ 7.1. Dla wykonywania zadań własnych przekraczających możliwości organizacyjne gminy, może ona przystępować do związków gmin.

2. Gmina może tworzyć lub być członkiem Stowarzyszeń.

§ 8.1. Mieszkańcy Gminy wykonują swoje uprawnienia bezpośrednio w drodze wyborów organów gminy i referendum.

2. Tryb przeprowadzania referendum określa odrębna ustawa.

omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

METODA WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW ORAZ USTALENIA WYNIKU FINANSOWEGO

Aktywa i Pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

I. Środki trwałe:

1. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie są wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888, z późniejszymi zm.) jednorazowo za okres całego roku w miesiącu grudniu w przypadku jednostki budżetowej oraz w okresach miesięcznym w zakładzie budżetowym.
3. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.
4. Nie umarza się gruntów.
5. Dla ewidencji środków trwałych prowadzi się wykaz środków trwałych przy zastosowaniu technik informatycznych.

II. Pozostałe środki trwałe:

1. Pozostałe środki trwałe 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 koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości, umarzane są jednorazowo przez spisanie w koszty na kontach Zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w momencie oddania do użytkowania.
2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, mogą być umarzane:
 - 1) książki i publikacje,
 - 2) meble i dywany,
 - 3) odzież i umundurowanie.
3. Księgi inwentarzowe przy zastosowaniu technik informatycznych prowadzi się dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość nie jest niższa niż 500,00 zł.
4. Zakupione materiały są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów.

III. Przychody urzędu jednostki samorządu terytorialnego:

Do przychodów urzędu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego nieujęte w planach finansowych innych samorządowych jednostek budżetowych.

IV. Należności:

1. Wartość należności aktualizuje się zgodnie z ustawą o rachunkowości.
2. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących rozchodów budżetu jednostki samorządu terytorialnego zalicza się do wyników na pozostałych operacjach niekasowych.
3. Odpisy aktualizujące wartość należności dotyczących funduszy tworzonych na podstawie ustaw obciążają fundusze.
4. Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.
5. Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

V. Ustalenie wyniku finansowego:

1. W celu ustalenia nadwyżki lub deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego operacje dotyczące ich dochodów i wydatków są ujmowane w księgach rachunkowych na odrębnych kontach księgowych w zakresie faktycznie (kasowo) zrealizowanych wpływów i wydatków dokonanych na bankowych rachunkach budżetu oraz rachunkach bieżących dochodów i wydatków budżetowych jednostki budżetowej, z wyjątkiem operacji szczególnych określonych w odrębnych przepisach.
2. wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest na koncie 860 „Wynik finansowy”. Saldo konta 860 na koniec roku obrotowego wyraża - Saldo Wn - stratę netto, saldo Ma - zysk netto.
3. wynik z wykonania budżetu Gminy ustalony jest na koncie 961 „Wynik wykonania budżetu” czyli deficytu lub nadwyżki.

inne informacje

Sprawozdanie sporządzone jest za okres od 01.01.2018 r do 31.12.2018 r.

Sprawozdanie łączne obejmuje następujące jednostki budżetowe oraz zakład budżetowy:

- 1) Urząd Gminy i Miasta Witkowo,
- 2) Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Witkowie,
- 3) Szkoła Podstawowa nr 1 im. Adama Borysa w Witkowie,
- 4) Szkoła Podstawowa nr 2 im. Lotnictwa Polskiego w Witkowie,
- 5) Przedszkole Miejskie Bajka w Witkowie,
- 6) Zespół Szkolno - Przedszkolny w Mielżynie
- 7) Zakład Gospodarki Komunalnej w Witkowie,

Dodatkowe informacje i objaśnienia

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnieńska 1 62-230 Witkowo			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
Numer identyfikacyjny REGON 311019467			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.								
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 (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
I	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	72 633,93	0,00	15 990,00	0,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 623,93
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	72 404,83	0,00	15 990,00	0,00	15 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 394,83
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	229,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,10
1.1.	Grunty	34 195 077,11	0,00	79 240,88	0,00	79 240,88	0,00	0,00	9 835,82	9 835,82	34 264 482,17
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	102 361 352,07	0,00	4 012 371,36	1 965 379,82	5 977 751,18	11 411,34	32 000,00	1 959 229,82	2 002 641,16	106 336 462,09
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 098 130,74	0,00	68 980,01	0,00	68 980,01	0,00	0,00	0,00	0,00	3 167 110,75
1.4.	Środki transportu	1 370 081,17	0,00	224 011,05	0,00	224 011,05	0,00	31 467,21	0,00	31 467,21	1 562 625,01
1.5.	Inne środki trwałe	675 204,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 664,88	0,00	3 664,88	671 539,25
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)	141 699 845,22	0,00	4 384 603,30	1 965 379,82	6 349 983,12	11 411,34	67 132,09	1 969 065,64	2 047 609,07	146 002 219,27

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	57 164,22	0,00	19 904,36	0,00	19 904,36	0,00	0,00	0,00	0,00	77 068,58	15 240,61	11 326,25
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	229,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229,10	0,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)	57 393,32	0,00	19 904,36	0,00	19 904,36	0,00	0,00	0,00	0,00	77 297,68	15 240,61	11 326,25
1.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 195 077,11	34 264 482,17
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	42 179 234,45	0,00	3 538 404,32	20 279,98	3 558 684,30	10 356,01	17 466,69	14 129,98	41 952,68	45 695 966,07	60 182 117,62	60 640 496,02
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 004 955,90	0,00	274 283,22	0,00	274 283,22	0,00	0,00	0,00	0,00	1 279 239,12	2 093 174,84	1 887 871,63
1.4.	Środki transportu	1 105 754,74	0,00	107 623,88	0,00	107 623,88	0,00	31 467,21	0,00	31 467,21	1 181 911,41	264 326,43	380 713,60
1.5.	Inne środki trwałe	507 363,55	0,00	67 156,60	0,00	67 156,60	0,00	3 664,88	0,00	3 664,88	570 855,27	167 840,58	100 683,98
II.	Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)	44 797 308,64	0,00	3 987 468,02	20 279,98	4 007 748,00	10 356,01	52 598,78	14 129,98	77 084,77	48 727 971,87	96 902 536,58	97 274 247,40

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo		
Numer identyfikacyjny REGON 311019467	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*	29 225,93
1.	Grunty	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	18 726,92
4.	Środki transportu	0,00
5.	Inne środki trwałe	10 499,01

* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON 311019467		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczegółowości jak w bilansie):						

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto			Załącznik nr 1.4.	
Numer identyfikacyjny REGON 311019467		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	0	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	nie dotyczy	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
					Razem (m ²):	0,00
					Razem (zł):	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnieńska 1 62-230 Witkowo		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów		Załącznik nr 1.5.	
Numer identyfikacyjny REGON 311019467					
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnieńska 1 62-230 Witkowo		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Numer identyfikacyjny REGON 311019467							
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Udziały	332,00	348 069,48	0,00	0,00	332,00	348 069,48
1	Udziały w Oświetlenie Uliczne i Drogowe sp. z o.o w Kaliszu	314,00	338 769,48	0,00	0,00	314,00	338 769,48
2	Udziały w Spółdzielni socjalnej "Domowe przysmaki"	1,00	1 100,00	0,00	0,00	1,00	1 100,00
3	Udziały w Spółdzielni socjalnej "Pmocnik od zaraz"	1,00	1 100,00	0,00	0,00	1,00	1 100,00
4	Udziały w Spółdzielni socjalnej "Razem być"	1,00	1 100,00	0,00	0,00	1,00	1 100,00
5	Udziały krótkoterminowe w Banku Spółdzielczym w Witkowie	15,00	6 000,00	0,00	0,00	15,00	6 000,00
6	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	332,00	348 069,48	0,00	0,00	332,00	348 069,48

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo		Odpisy aktualizujące wartość należności			Załącznik nr 1.7.	
Numer identyfikacyjny REGON 311019467		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie wg grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	222 160,12	86 588,80	0,00	-70 465,18	238 283,74
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	należności dłużnicy alimentacyjni	4 714 599,00	503 445,18	0,00	0,00	5 218 044,18
7	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	60 046,56	3 167,50	0,00	0,00	63 214,06
9	Należności krótkoterminowe od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Należności krótkoterminowe z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Należności krótkoterminowe pozostałe	553 978,56	28 554,88	-19 642,10	-212 781,06	350 110,28
	Ogółem:	5 550 784,24	621 756,36	-19 642,10	-283 246,24	5 869 652,26

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Numer identyfikacyjny REGON						
311019467						
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne (jakie?)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2018-12-31

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnieńska 1 62-230 Witkowo	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty	Załącznik nr 1.9.
Numer identyfikacyjny REGON 311019467	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
2.	zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:	0,00	0,00
2.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo		Kwota 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			Załącznik nr 1.10.
Numer identyfikacyjny REGON 311019467		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1.	zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnieńska 1 62-230 Witkowo		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON 311019467		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.							
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	hipoteka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	zastaw, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	przewłaszczenie na zabezpieczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	weksle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnieńska 1 62-230 Witkowo		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
Numer identyfikacyjny REGON 311019467			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	sprawy sporne, których prawdopodobieństwo wyroku niekorzystnego dla GMK jest mniejsze niż 50%	0,00	0,00
2	rozliczenia budynków prywatnych (saldo budynków stanowiące własność prywatną, którymi zarządza ZBK na podstawie przepisów KC - art. 752-757)	0,00	0,00
3	opłaty z tytułu wycinki drzew i krzewów	0,00	0,00
4	udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń	0,00	0,00
5	0	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnieńska 1 62-230 Witkowo	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie	Załącznik nr 1.13.
Numer identyfikacyjny REGON 311019467		

Rozliczenia międzyokresowe* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
8	0	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

Rozliczenia międzyokresowe* (bierne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

**w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo		Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie	Załącznik nr 1.14.
Numer identyfikacyjny REGON 311019467			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
Gwarancje i poręczenia			
	zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:	334 809,92	129 079,91
1.	gwarancje bankowe	5 865,08	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	328 944,84	129 079,91
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
Inne gwarancje i poręczenia			
1.	0	0,00	0,00
2.	0	0,00	0,00
3.	0	0,00	0,00
4.	0,00	0,00	0,00
5.	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
311019467			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
1.	Wynagrodzenia z tytułu zatrudnienia wraz ze składkami	16 125 117,81	
2.	Nagrody jubileuszowe	340 072,84	
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	135 724,20	
4.	Świadczenia urlopowe	27 520,23	
5.	Inne świadczenia pracownicze	58 866,95	
	Ogółem	16 687 302,03	

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 1.16.
Numer identyfikacyjny REGON 311019467	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
311019467						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	Załącznik nr 2.2.
Numer identyfikacyjny REGON 311019467		

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	0	0,00	0,00	0,00
2	0	0,00	0,00	0,00
3	0	0,00	0,00	0,00
4	0	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00
7	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Załącznik nr 2.3.
Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
311019467			
Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	0	0,00	0,00
2	Darowizny rzeczowe	505,09	1 663,78
3	Odszkodowania	2 110,00	486,00
4	Sprzedaż składników majątkowych	368,69	0,00
5	0	0,00	0,00
6	Darowizna	0,00	8 191,00
7	Odszkodowania	0,00	911,31
8	0,00	0,00	0,00
9	nie dotyczy	0,00	0,00
	Razem:	2 983,78	11 252,09

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	0	0,00	0,00
2	0	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00
4	0	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	0,00

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo	Informacje o kwocie należności z tytułu podatków		Załącznik nr 2.4.
Numer identyfikacyjny REGON 311019467			
1	2	3	
Informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
	0,00	0,00	

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 2.5.
Numer identyfikacyjny REGON 311019467	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy i Miasta WITKOWO ul. Gnieźnińska 1 62-230 Witkowo	Dodatkowe informacje i objaśnienia	Załącznik nr 3
Numer identyfikacyjny REGON 311019467	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki