


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA NIDZICA</b> ul. Plac Wolności 1 13-100 NIDZICA	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina NIDZICA  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego D9AF702E5FCD6C3F 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510743640</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	3 433 811,33	5 986 393,01	I Zobowiązania	28 089 198,96	40 711 736,89
I.1 Środki pieniężne	3 433 811,33	5 986 393,01	I.1 Zobowiązania finansowe	28 087 080,50	40 704 680,84
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	3 213 330,30	5 607 870,52	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	2 937 080,50	4 116 680,84
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	220 481,03	378 522,49	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	25 150 000,00	36 588 000,00
II Należności i rozliczenia	273 884,00	373 134,47	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	2 118,46	7 056,05
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-25 236 868,45	-35 491 508,57
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-5 328 599,31	-10 412 681,58
II.2 Należności od budżetów	273 884,00	373 084,89	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	49,58	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-5 108 118,28	-10 034 159,09
III Rozliczenia międzyokresowe	437 083,18	216 680,84	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-220 481,03	-378 522,49
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	220 481,03	378 522,49
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-20 128 750,17	-25 457 349,48
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 292 448,00	1 355 980,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>4 144 778,51</b>	<b>6 576 208,32</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>4 144 778,51</b>	<b>6 576 208,32</b>

Wiesława Ewa Rozmus  
skarbnik

2019-03-27

Jacek Kosmala

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

D9AF702E5FCD6C3F

Wiesława Ewa Rozmus

skarbnik

2019-03-27


rok, miesiąc, dzień

Jacek Kosmala

zarząd

BeSTia

D9AF702E5FCD6C3F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  GMINA NIDZICA ul. Plac Wolności 1  13-100 NIDZICA  Numer identyfikacyjny REGON  510743640	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego D619F0D7D1BE4EE7 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	212 005 896,26	232 854 309,85	A Fundusz	215 192 385,18	236 888 167,50
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	265 188,00	A.I Fundusz jednostki	205 635 307,59	226 181 909,39
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	198 242 245,46	217 449 089,07	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	9 557 077,59	10 706 258,11
A.II.1 Środki trwałe	194 435 074,97	211 740 182,15	A.II.1 Zysk netto (+)	68 429 497,84	72 112 816,43
A.II.1.1 Grunty	83 828 420,55	85 572 821,93	A.II.2 Strata netto (-)	-58 872 420,25	-61 406 558,32
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	6 803 111,60	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	109 357 241,68	125 049 135,87	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	255 530,95	292 851,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	714 156,01	584 104,92	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	279 725,78	241 267,70	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 086 014,08	10 851 064,82
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 807 170,49	5 708 906,92	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	10 086 014,08	10 851 064,82
A.III Należności długoterminowe	288 650,80	167 032,78	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	355 025,10	376 710,59
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	13 475 000,00	14 973 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	130 953,00	135 117,00
A.IV.1 Akcje i udziały	13 475 000,00	14 973 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 030 859,89	1 022 852,30
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 796 124,73	1 957 517,42

Wiesława Ewa Rozmus  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

D619F0D7D1BE4EE7

Jacek Kosmala

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	53 853,43	103 419,16
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	45 590,42	68 383,28
B Aktywa obrotowe	13 272 503,00	14 884 922,47	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	49,58
B.I Zapasy	35 899,01	43 035,46	D.II.8 Fundusze specjalne	6 673 607,51	7 187 015,49
B.I.1 Materiały	35 899,01	43 035,46	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	6 673 607,51	7 187 015,49
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	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	12 081 086,42	14 160 350,25			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	232,26	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	12 080 854,16	14 160 350,25			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 155 517,57	681 536,76			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 155 517,57	681 536,76			
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			

Wiesława Ewa Rozmus  
(główny księgowy)

2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
D619F0D7D1BE4EE7

Jacek Kosmala  
(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>225 278 399,26</b>	<b>247 739 232,32</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>225 278 399,26</b>	<b>247 739 232,32</b>

Wiesława Ewa Rozmus  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
D619F0D7D1BE4EE7

Jacek Kosmała  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu


\_\_\_\_\_  
Wiesława Ewa Rozmus  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

D619F0D7D1BE4EE7

\_\_\_\_\_  
Jacek Kosmala  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NIDZICA ul. Plac Wolności 1 13-100 NIDZICA		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)  sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>510743640</b>			Wysłać bez pisma przewodniego 4D699879AA5C16C0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		88 359 702,60	94 237 247,52
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
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		88 359 702,60	94 237 247,52
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		77 304 316,22	82 853 341,87
B.I.	Amortyzacja		5 466 809,55	6 093 246,63
B.II.	Zużycie materiałów i energii		4 520 055,89	5 266 622,12
B.III.	Usługi obce		4 723 773,19	5 869 110,28
B.IV.	Podatki i opłaty		490 078,00	870 736,00
B.V.	Wynagrodzenia		25 497 863,29	27 775 436,07
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		6 558 054,60	6 878 148,72
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		4 060 065,67	4 656 291,01
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		25 705 526,83	25 142 873,69
B.X.	Pozostałe obciążenia		282 089,20	300 877,35
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		11 055 386,38	11 383 905,65
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		556 158,15	663 842,77
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		556 158,15	663 842,77
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		1 495 956,55	1 181 656,72

Wiesława Ewa Rozmus  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Kosmala  
kierownik jednostki

BeSTia

4D699879AA5C16C0

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	1 495 956,55	1 181 656,72
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	10 115 587,98	10 866 091,70
G.	Przychody finansowe	753 435,39	1 366 517,22
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	752 284,32	1 366 517,22
G.III.	Inne	1 151,07	0,00
H.	Koszty finansowe	1 311 945,78	1 526 350,81
H.I.	Odsetki	1 281 947,78	1 490 086,81
H.II.	Inne	29 998,00	36 264,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	9 557 077,59	10 706 258,11
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)	9 557 077,59	10 706 258,11

Wiesława Ewa Rozmus  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Kosmała  
kierownik jednostki



Wiesława Ewa Rozmus  
główny księgowy


2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Kosmala  
kierownik jednostki

BeSTia

4D699879AA5C16C0



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA NIDZICA</b> ul. Plac Wolności 1 13-100 NIDZICA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON  <b>510743640</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>5A8EC1F422C9F96B</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	194 454 360,75	205 635 307,59	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	176 020 676,63	202 261 713,22	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	65 544 994,28	68 429 497,84	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	93 183 190,82	102 984 905,96	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	14 371 840,36	19 708 450,12	
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	2 776 271,51	11 049 672,37	
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	144 379,66	89 186,93	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	164 839 729,79	181 715 111,42	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	55 322 241,72	58 872 420,25	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	87 526 461,55	93 187 805,37	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	19 142 391,15	24 352 854,62	
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	2 774 148,87	4 961 101,02	
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	74 486,50	340 930,16	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	205 635 307,59	226 181 909,39	

Wiesława Ewa Rozmus  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Kosmala  
kierownik jednostki

BeSTia

5A8EC1F422C9F96B

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	9 557 077,59	10 706 258,11
III.1.	zysk netto (+)	68 429 497,84	72 112 816,43
III.2.	strata netto (-)	-58 872 420,25	-61 406 558,32
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	215 192 385,18	236 888 167,50

Wiesława Ewa Rozmus  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Kosmala  
kierownik jednostki

Wiesława Ewa Rozmus  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Jacek Kosmala  
kierownik jednostki



## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmując w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki GMINA
1.2	siedzibę jednostki NIDZICA
1.3	adres jednostki ul. Plac Wolności 1, 13-100 Nidzica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Podstawowy przedmiot działalności- kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej (zadania określone w ustawie o samorządzie gminnym, regulaminie organizacyjnym Urzędu Miejskiego w Nidzicy, statucie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Nidzicy, Centrum Usług Wspólnych w Nidzicy, Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Nidzicy, gminnych szkół i przedszkoli).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera dane łączne następujących jednostek: Urząd Miejski w Nidzicy, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Nidzicy, Centrum Usług Wspólnych w Nidzicy, Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Nidzicy, Szkoły Podstawowej: Nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Nidzicy, Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi im. Michała Kajki w Nidzicy, Nr 3 im. Janusza Korczaka w Nidzicy, im. prof. Romana Kobendzy w Lynie, im. Stanisława Mikołajczyka w Rączkach, im. Jana Pawła II w Napiwodzie, Przedszkola: Nr 2 w Nidzicy i Nr 4 Kraina Odkrywców w Nidzicy.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont. W zakresie wyceny jednostki dokonały następujących wyborów: 1. Środki trwałe otrzymane na mocy decyzji organu administracyjnego mogą być wyceniane według ceny określonej w tej decyzji. 2. Składniki majątku mające cechy środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wartość początkową poniżej 1 000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty, jednocześnie jednak przedmiot objęty zostaje ilościową ewidencją pozabilansową. 3. Środki trwałe umarza się wg stawek w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. 4. Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej od 1 000,00 zł do

	<p>10 000,00 zł a także bez względu na górną granicę tej wartości np. środki dydaktyczne, meble, dywany, odzież, umundurowanie, książki zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.</p> <p>5. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się metodę liniową amortyzacji i rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według aktualnie obowiązujących stawek amortyzacyjnych.</p> <p>6. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokości jej wyniku finansowego.</p> <p>7. Nakłady poniesione na ulepszenie, rozbudowę, nadbudowę danego obiektu-budynku, budowli są w skali roku niższe od 10 000,00 zł, uznaje się za koszty inwestycyjne i finansuje z wydatków majątkowych- dotyczy Urzędu Miejskiego w Nidzicy.</p> <p>8. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie 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, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Okres i stawki odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych wynosi:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- od wartości oprogramowania komputerów i praw autorskich: 2 lata -50%</li> <li>- od poniesionych kosztów zakończonych prac rozwojowych: 5 lat -20%</li> <li>- od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych: 5 lat - 20%</li> </ul> <p>9. Zapasy wycenia się według zasady pierwsze przyszło, pierwsze wyszło.</p> <p>10. Odpis amortyzacyjny od prawa użytkowania wieczystego gruntów 12 lat.</p>
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania
	<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	Dodatkowe informacje i objaśnienia będą przyjmowały postać tabel i opisów słownych w zakresie wymaganym przez rozporządzenie.
1.1.	szeregielowy 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



Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

I.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan końcowy	
			nabycie	przejęcie w całości	przejęcie w całości	rozchód	przejęcie w całości	aktualizacja wartości		
1.1	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	255 474,41	266 825,00	0,00	0,00	266 825,00	9 907,57	0,00	0,00	512 391,84
1.2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	255 324,39	108 992,39	0,00	0,00	108 992,39	19 455,99	0,00	0,00	344 860,79
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	510 798,80	375 817,39	0,00	0,00	375 817,39	29 363,56	0,00	0,00	857 252,63
2.1	Grunt	83 828 420,55	1 761 931,00	4 300 292,79	13 395,00	6 075 618,79	4 317 786,89	0,00	0,00	85 586 252,45
2.1.1	Granty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	6 803 111,60	0,00	6 803 111,60	0,00	0,00	0,00	6 803 111,60
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	157 379 873,68	8 646 877,97	13 674 723,74	0,00	22 321 601,71	2 082 564,84	0,00	0,00	177 618 910,55
2.3	Środki transportu	2 525 320,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 525 320,01
2.4	Inne środki trwałe	7 505 337,57	706 664,40	87 299,05	0,00	793 963,45	533 045,71	0,00	0,00	7 766 255,31
2.	Razem środki trwałe	251 238 951,81	11 115 473,37	18 062 315,58	13 395,00	29 191 183,95	6 933 397,44	0,00	0,00	273 496 738,32
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 807 170,49	19 581 326,52	0,00	0,00	19 581 326,52	227 482,11	17 452 107,98	0,00	5 708 906,99
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	255 046 122,30	30 696 799,89	18 062 315,58	13 395,00	48 772 510,47	7 160 879,55	17 452 107,98	0,00	279 205 645,24

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan końcowy
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	255 474,41	1 637,00	0,00	0,00	1 637,00	0,00	9 907,57	0,00	9 907,57	247 203,84
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	255 324,39	89 815,39	0,00	19 177,00	108 992,39	0,00	278,99	19 177,00	19 455,99	344 860,79
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	510 798,80	91 452,39	0,00	19 177,00	110 629,39	0,00	10 186,56	19 177,00	29 363,56	592 064,63
2.1.	Gruntły	0,00	13 430,52	0,00	0,00	13 430,52	0,00	0,00	0,00	0,00	13 430,52
2.1.1	Gruntły 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
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 022 526,00	5 884 395,06	0,00	0,00	5 884 395,06	1 313 453,16	23 693,22	0,00	1 337 146,38	52 569 774,68
2.3.	Środki transportu	1 811 164,00	130 051,09	0,00	0,00	130 051,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1 941 215,09
2.4.	Inne środki trwałe	6 970 186,84	794 573,01	0,00	30 482,96	825 055,97	28 273,92	504 350,05	30 482,96	563 106,03	7 232 135,88
2.	Razem środki trwałe	56 803 876,84	6 822 449,68	0,00	30 482,96	6 852 932,64	1 341 727,08	528 043,27	30 482,96	1 900 253,31	61 756 556,17
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	56 803 876,84	6 822 449,68	0,00	30 482,96	6 852 932,64	1 341 727,08	528 043,27	30 482,96	1 900 253,31	61 756 556,17

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 wieczystie 158 005,60 zł											
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 Nie dotyczy											
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Gmina posiada udziały - 29 946 sztuk o łącznej wartości: 14 973 000,00 zł											
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)											
	Gmina Nidzica nigdy nie udzielała pożyczek w związku z tym nie posiada odpisów aktualizujących z tego tytułu i nie posiada pożyczek zagrożonych.											
<b>Łączna informacja o odpisach aktualizujących wartość należności</b>												
	<b>Wyszczególnienie (grupa należności)</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenie</b>	<b>wykorzystanie</b>	<b>Zmniejszenia rozwiązane</b>	<b>razem</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>					
	Należności krótkoterminowe (B.II.) w tym:	17 427 880,85	1 650 556,90	28 071,96	769 874,09	797 946,05	18 280 491,70					
	Pozostałe należności (B.II.4)	17 427 880,85	1 650 556,90	28 071,96	769 874,09	797 946,05	18 280 491,70					
	Pożyczki udzielane przez Gminę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy, ponieważ opierano się tylko na danych z informacji dodatkowych jednostek budżetowych, więc nie wykazano danych z budżetu w zakresie emisji obligacji komunalnych.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ogółem – 837 306,88 zł z tego: nagrody jubileuszowe - 574 143,46 zł, odprawy emerytalne – 202 362,42 zł, ekwiwalenty za urlop – 60 801,00 zł
1.16.	inne informacje
	Wydatki niewygasające z roku 2017 zrealizowane w roku 2018 na łączną kwotę – 114 636,90 zł
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

	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Wiesława Ewa Rozmus  
 .....  
 Elektronicznie podpisany przez  
 Wiesława Ewa Rozmus  
 Data: 2019.04.26 08:53:09 +02'00'

...2019.04.26...

(główny księgowy)

Jacek Kosmala  
 .....  
 (kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez Jacek Kosmala  
 Data: 2019.04.26 09:54:05 +02'00'

