

ZARZĄDZENIE NR 0050.61.2019

Burmistrza Barczewa

z dnia 8 kwietnia 2019 roku

w sprawie: przedstawienia sprawozdania finansowego gminy Barczewo za 2018 rok.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2017 roku Dz.U. poz. 2077 z późniejszymi zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1

Przedkładam sprawozdania finansowe gminy Barczewo za 2018 stanowiące załączniki do niniejszego zarządzenia :

1. Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego
2. Bilans łączny jednostek budżetowych i zakładów budżetowych wraz z rachunkiem zysków i strat , zestawieniem zmian w funduszu jednostki oraz informacją dodatkową.

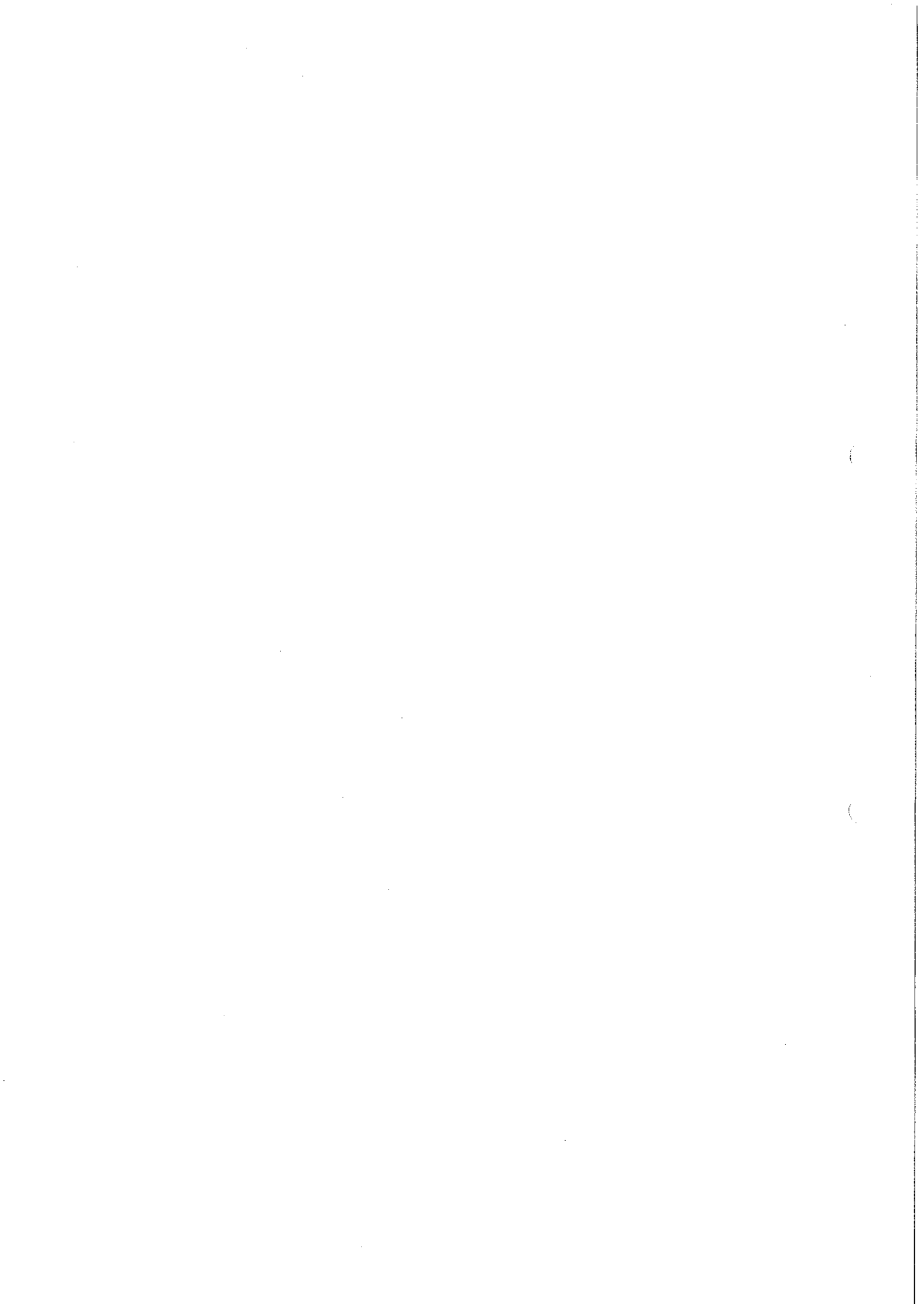
§ 2


Postanawiam przedłożyć sprawozdania finansowe za 2018 rok Radzie Miejskiej w Barczewie .

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

Burmistrz Barczewa
/-/ Andrzej Madziński



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina BARCZEWO sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 433F8DF085D1391F 
Numer identyfikacyjny REGON 510743574		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	7 416 709,42	8 471 723,05	I Zobowiązania	9 926 654,75	10 670 220,03
I.1 Środki pieniężne	7 416 709,42	8 471 723,05	I.1 Zobowiązania finansowe	9 904 026,29	10 664 123,06
I.1.1 Środki pieniężne udzetu	3 547 596,57	3 224 437,56	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 454 026,29	1 584 123,06
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	3 869 112,85	5 247 285,49	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	8 450 000,00	9 080 000,00
II Należności i rozliczenia	372 392,61	425 606,66	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	22 628,46	6 096,97
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	-3 219 147,92	-2 861 618,90
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-2 417 543,73	-1 020 641,13
II.2 Należności od budżetów	371 262,98	423 843,21	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 451 569,12	4 226 644,36
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	1 129,63	1 763,45	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	9 026,29	16 286,06	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-3 869 112,85	-5 247 285,49
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	1,97	-2,49
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	3 869 112,85	5 247 285,49
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 670 719,01	-7 088 260,77
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 090 621,49	1 105 014,64
Suma aktywów	7 798 128,32	8 913 615,77	Suma pasywów	7 798 128,32	8 913 615,77

Dorota Agnieszka Kondratowicz

skarbnik

2019-03-12

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Maciejewski

zarząd

BeSTia

433F8DF085D1391F

Wyjaśnienia do bilansu

Dorota Agnieszka Kondratowicz
skarbnik

2019-03-12
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Maciejewski
zarząd

BeSTia

433F8DF085D1391F

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743574		Wysłać bez pisma przewodniego 62D7BF2A9AEAB03A 
sporządzony na dzień 31-12-2018 r.		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	140 394 764,86	149 590 612,85	A Fundusz	132 432 414,40	141 945 533,22
A.I Wartości niematerialne i prawne	1 845,00	14 040,60	A.I Fundusz jednostki	114 586 461,37	121 488 347,62
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	107 966 741,94	116 265 327,39	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	17 845 953,03	20 457 185,60
A.II.1 Środki trwałe	97 792 779,33	99 624 206,80	A.II.1 Zysk netto (+)	61 313 103,67	67 614 705,86
A.II.1.1 Grunty	38 137 849,87	39 129 449,59	A.II.2 Strata netto (-)	-43 467 150,64	-47 157 520,26
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	2 197 772,57	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	58 455 485,55	59 141 592,55	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	303 396,35	653 399,32	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	646 997,99	491 039,45	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	249 049,57	208 725,89	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	14 794 162,00	15 280 056,24
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 173 962,61	16 641 120,59	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	4 661 547,69	4 887 530,69
A.III Należności długoterminowe	10 022 677,92	10 181 744,86	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	505 263,03	412 277,35
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	22 403 500,00	23 129 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 156,63	14 247,45
A.IV.1 Akcje i udziały	22 403 500,00	23 129 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	245 482,07	277 730,31
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 112 535,37	1 278 123,65

Dorota Agnieszka Kondratowicz
(główny księgowy)

2019-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Maciejewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

62D7BF2A9AEAB03A

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	123 200,47	129 249,21
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	151 050,20	218 565,61
B Aktywa obrotowe	6 831 811,54	7 634 976,61	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	57 599,52	51 191,72	D.II.8 Fundusze specjalne	2 509 859,92	2 557 337,11
B.I.1 Materiały	57 599,52	51 191,72	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	2 509 859,92	2 557 337,11
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	10 132 614,31	10 392 525,55
B.II Należności krótkoterminowe	5 553 599,93	6 160 774,41			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	37 889,41	32 369,18			
B.II.2 Należności od budżetów	7 585,00	8 241,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	18 423,66	20 706,02			
B.II.4 Pozostałe należności	5 489 701,86	6 099 458,21			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 217 978,10	1 421 682,08			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 216 106,26	1 421 653,04			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 871,84	29,04			
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			

Dorota Agnieszka Kondratowicz
(główny księgowy)

2019-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Maciejewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

62D7BF2A9AEB03A

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 633,99	1 328,40			
Suma aktywów	147 226 576,40	157 225 589,46	Suma pasywów	147 226 576,40	157 225 589,46

Dorota Agnieszka Kondratowicz
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-08
(rok, miesiąc, dzień)

62D7BF2A9AEAB03A

Andrzej Maciejewski
(kierownik jednostki)

Dorota Agnieszka Kondratowicz
(główny księgowy)


BeSTia

2019-04-08

(rok, miesiąc, dzień)

62D7BF2A9AEAB03A

Andrzej Maciejewski
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego E96AFA557CF66736	
510743574				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		76 781 380,86	83 645 862,98
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 406 990,77	1 300 663,29
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		75 374 390,09	82 345 199,69
B.	Koszty działalności operacyjnej		61 509 339,57	65 125 611,40
B.I.	Amortyzacja		3 425 883,78	3 546 679,81
B.II.	Zużycie materiałów i energii		3 649 181,69	3 869 194,89
B.III.	Usługi obce		10 022 919,12	10 765 585,26
B.IV.	Podatki i opłaty		2 840,55	1 516,41
B.V.	Wynagrodzenia		16 287 681,28	18 390 351,21
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		4 083 213,57	4 389 752,68
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		1 291 536,92	1 521 080,02
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		22 658 989,64	22 550 257,21
B.X.	Pozostałe obciążenia		87 093,02	91 193,91
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		15 272 041,29	18 520 251,58
D.	Pozostałe przychody operacyjne		12 660 783,27	11 773 421,70
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		931 674,57	875 940,55
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		11 729 108,70	10 897 481,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne		11 481 715,59	12 730 991,91

Dorota Agnieszka Kondratowicz
główny księgowy

2019-04-08
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Maciejewski
kierownik jednostki

BeSTia

E96AFA557CF66736

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	11 481 715,59	12 730 991,91
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	16 451 108,97	17 562 681,37
G.	Przychody finansowe	1 587 026,61	3 151 576,78
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	628 160,61	2 137 278,79
G.III.	Inne	958 866,00	1 014 297,99
H.	Koszty finansowe	192 182,55	257 072,55
H.I.	Odsetki	192 182,55	257 072,55
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	17 845 953,03	20 457 185,60
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)	17 845 953,03	20 457 185,60

Dorota Agnieszka Kondratowicz
główny księgowy

2019-04-08
rok, miesiąc, dzień


Andrzej Maciejewski
kierownik jednostki

Dorota Agnieszka Kondratowicz
główny księgowy

2019-04-08
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Maciejewski
kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO Numer identyfikacyjny REGON 510743574		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie Wysłać bez pisma przewodniego 3F80AC95D2A42C7B 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	109 200 537,56	114 586 461,37	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	142 408 435,84	154 789 309,57	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	51 452 265,55	61 313 120,83	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	76 238 132,55	80 168 745,97	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	9 409 487,44	11 047 702,74	
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	2 859 550,30	1 501 120,32	
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	2 449 000,00	758 619,71	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	137 022 512,43	147 929 923,32	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	37 948 855,40	42 499 967,80	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	77 442 728,47	83 897 101,96	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	20 100 800,60	20 612 670,20	
I.2.5.	Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 022 662,72	573 466,86	
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	507 465,24	346 716,50	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	114 586 461,37	121 488 347,62	

Dorota Agnieszka Kondratowicz
główny księgowy

2019-04-08
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Maciejewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	17 845 953,03	20 457 185,60
III.1.	zysk netto (+)	61 313 103,67	67 614 705,86
III.2.	strata netto (-)	-43 467 150,64	-47 157 520,26
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	132 432 414,40	141 945 533,22

Dorota Agnieszka Kondratowicz
główny księgowy

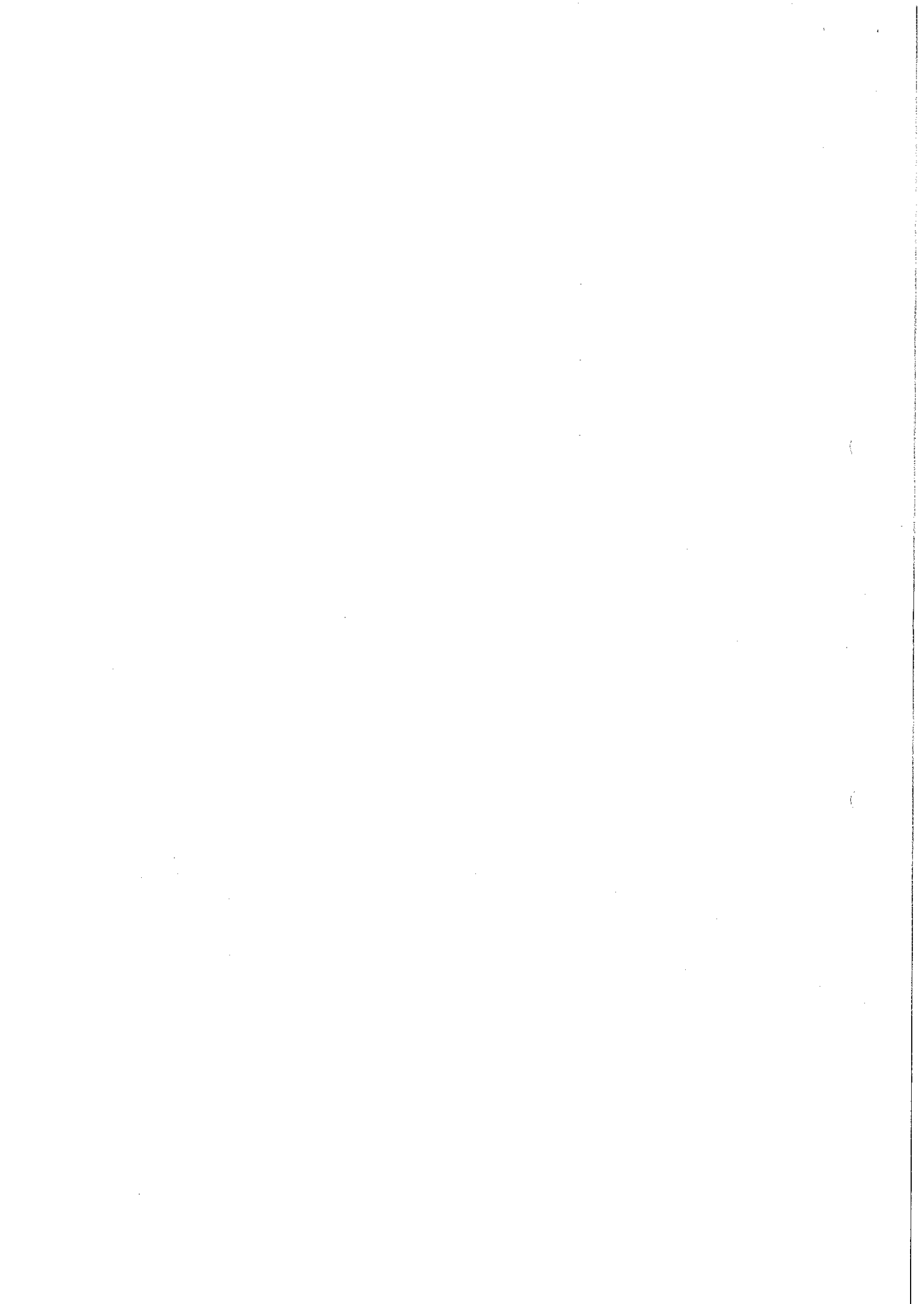
2019-04-08
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Maciejewski
kierownik jednostki

Dorota Agnieszka Kondratowicz
główny księgowy

2019-04-08
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Maciejewski
kierownik jednostki



I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:											
1.												
1.1	nazwę jednostki											
	GMINA BARCZEWO											
1.2	siedzibę jednostki											
	11-010 Barczewo, Plac Ratuszowy 1											
1.3	adres jednostki											
	11-010 Barczewo, Plac Ratuszowy 1											
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki											
	Gmina Barczewo realizuje zadania własne gminy i zadania z zakresu działania gminy. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty.											
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem											
	Od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018 r.											
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne											
	Sprawozdanie łączne dla jednostek i zakładów budżetowych Gminy Barczewo											
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)											
	1. Aktywa i pasywa wyceniana się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia: a) składniki majątku o wartości poniżej 100 zł - jednostki systemu oświaty oraz 500 zł - Urząd Miejski zalicza bezpośrednio w koszty nie ujmując ich w ewidencji ilościowo-wartościowej. Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 100 zł i 500 zł ujmują się ewidencji ilościowo-wartościowej pozostałych środków trwałych (konto 013) dokonując jednocześnie jednorazowego odpisu umorzeniowego w miesiącu przyjęcia do używania. W przypadku zakupu jednakowych składników majątkowych spełniających definicję środków trwałych, których cena jednostkowa nie przekracza 10.000 zł ale łączna cena zakupu jest wyższa niż 10.000 zł, podlegają one ujęciu w ewidencji bilansowej środków trwałych jako składniki zbiorczego obiektu inwentarzewego zespolonego rodzajowo z jednoczesnym dokonywaniem od nich odpisów amortyzacyjnych na zasadach ogólnych b) Jednostka wycenia materiały i towary w cenach zakupu. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. c) aktywa i pasywa wycenia się rzadziej niż na dzień bilansowy. d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) raz w roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, przyjmując liniową metodę amortyzacji.											
5.	inne informacje											
	Brak danych											
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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia											
	Tabela nr 1 - Zakres zmian wartości środków trwałych, WNP i umorzeń											
	Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia				Stan na koniec roku	
	1.1			aktualizacja	nabycie	przenieszenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przenieszenie wewnętrzne	Inne	
	1.	Środki trwałe	136 165 205,30	0,00	35 638,77	525 483,56	5 977 226,33	0,00	489 247,85	474 261,64	525 432,06	141 214 612,41
	1.1.	Grunty	38 137 849,87	0,00	7 688,77	79 545,56	1 399 986,74	0,00	0,00	27 106,42	468 514,93	39 129 449,59
	1.1.1.	W tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym										2 197 772,57
	1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	93 383 422,28	0,00	27 950,00	0,00	4 056 416,39	0,00	403 027,94	1 217,22	40 539,13	97 023 004,38
	1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 677 694,73	0,00	0,00	445 938,00	495 399,10	0,00	0,00	445 938,00	0,00	2 173 093,83
	1.4.	Środki transportu	2 468 048,08	0,00	0,00	0,00	3 690,00	0,00	86 219,91	0,00	0,00	2 385 518,17
	1.5.	Inne środki trwałe	498 190,34	0,00	0,00	0,00	21 734,10	0,00	0,00	0,00	16 378,00	503 546,44

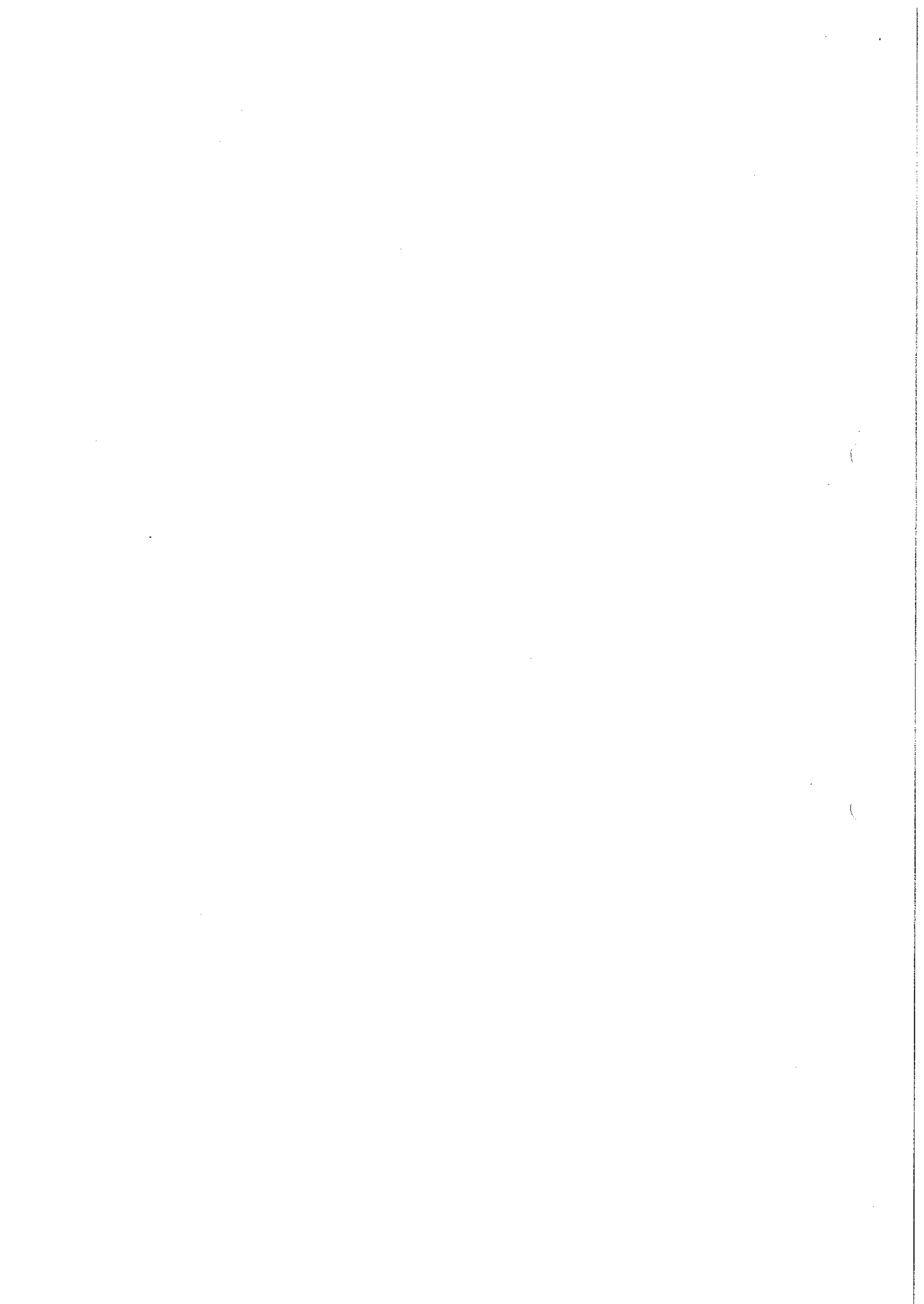


Tabela nr 2 - Zakres zmian wartości środków trwałych, WNP i umorzeń											
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	266 408,79	0,00	23 657,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290 066,13
	Urząd Miejski	207 914,76		19 637,02							227 551,78
	ZBK	9 894,12									9 894,12
	MOPS	39 218,90		4 020,32							43 239,22
	Złobek										
	Przedkole										
	SZ.P. Bartolty										
	SZ.P. Barczewo										
	ZS Barczewo										
	ZSP Lęgąjny										
	MZOIZ	9 381,01									9 381,01

Tabela nr 3 - Zakres zmian wartości środków trwałych, WNP i umorzeń											
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	Inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	38 371 675,99	0,00	3 541 931,78	0,00	5 478,00	0,00	311 406,45	0,00	17 273,71	41 590 405,61
1.1.	Umorzenie gruntów										0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	34 927 936,73	0,00	3 180 947,35	0,00	2 300,00	0,00	225 186,54	0,00	4 585,71	37 881 411,83
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1 372 042,43	0,00	144 474,08	0,00	3 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 519 694,51
1.4.	Umorzenie środków transportu	1 820 251,96	0,00	160 446,67	0,00	0,00	0,00	86 219,91	0,00	0,00	1 894 478,72
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	251 444,87	0,00	56 063,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 688,00	294 820,55
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	264 563,79	0,00	11 461,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276 025,53
	SUMA	38 636 239,78	0,00	3 553 393,52	0,00	5 478,00	0,00	311 406,45	0,00	17 273,71	41 866 431,14

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Brak danych

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w z i g r	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w z i g r
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Brak

1.5. wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumorzonych	Wartość w z i g r
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu/dzierżawy/użyczenia	201 809,81
2.	Środki trwale używane na podstawie innych umów.	0,00
	SUMA	201 809,81

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



Papiry wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr
Akcje		
Udziały	46238	23 129 900,00
Dłużne papiery wartościowe		
Inne papiery wartościowe		

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)

Lp.	Grupy należności	Stan odpisów aktualizacyjnych na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan odpisów aktualizacyjnych na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	16 375 684,96	12 077 068,41	0,00	11 462 591,17	16 990 162,20
I.1.	Należności długoterminowe					
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	16 375 684,96	12 077 068,41	0,00	11 462 591,17	16 990 162,20
	Urząd Miejski	5 082 428,85	47 223,39		320 361,58	4 809 290,66
	MOPS	10 999 038,81	11 857 417,18		10 999 038,81	11 857 417,18
	ZBK	294 217,30	172 427,84		143 190,78	323 454,36
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	294 217,30	172 427,84	0,00	143 190,78	323 454,36
	ZBK	294 217,30	172 427,84		143 190,78	323 454,36
I.2.2.	należności od budżetów					
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
I.2.4.	pozostałe należności	16 081 467,66	11 904 640,57	0,00	11 319 400,39	16 666 707,84
	Urząd Miejski	5 082 428,85	47 223,39		320 361,58	4 809 290,66
	MOPS	10 999 038,81	11 857 417,18		10 999 038,81	11 857 417,18
II.	Należności finansowe					

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Brak danych

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

Brak

b) powyżej 3 do 5 lat

Brak

c) powyżej 5 lat

Brak

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

Nie dotyczy

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Brak

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

Brak

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

Brak danych

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

400 398,66 zł

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych
nagrody jubileuszowe	307 821,49
ekwiwalenty za urlop	43 543,26
odprawy	192 134,46
SUMA	543 499,21

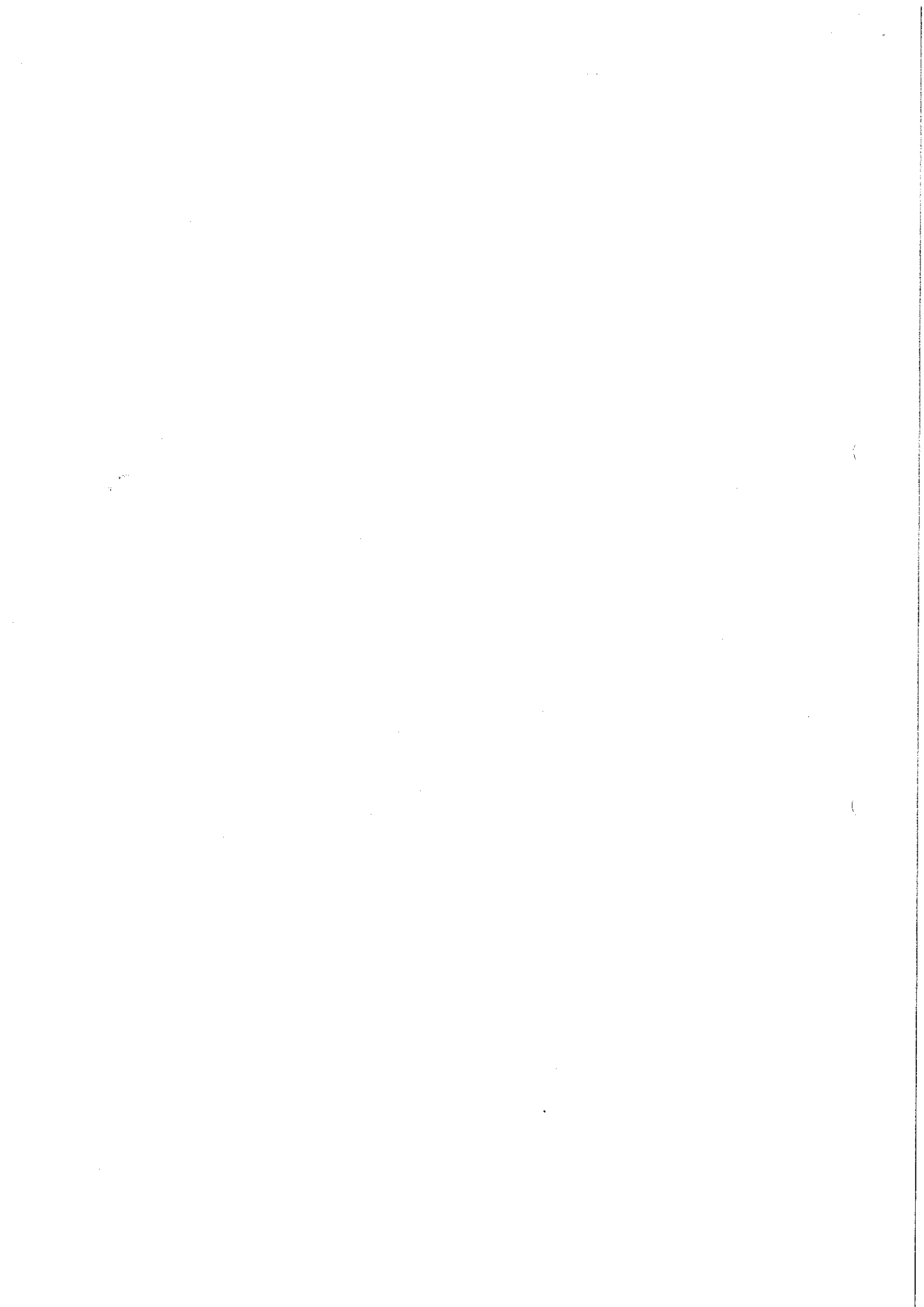
1.16. inne informacje

Brak

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

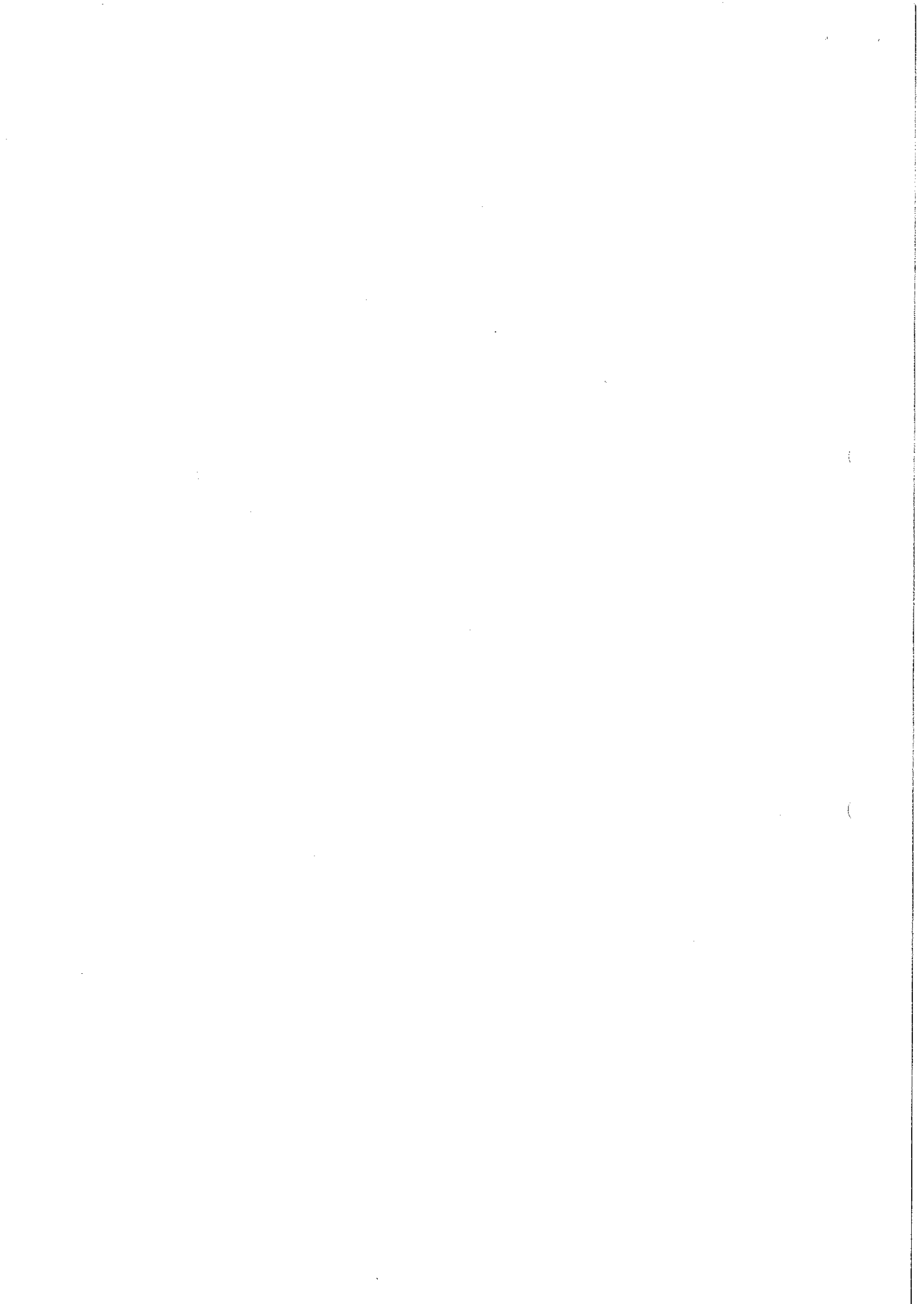



2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym			
	Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:
				koszt odsetek
				koszt różnic kursowych
	1.	zadań zakończonych w danym roku obrotowym	3 030 678,98	
	2.	zadań niezakończonych w danym roku obrotowym	8 028 093,76	
	SUMA		11 058 772,74	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	Brak danych			
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			
	Brak			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	Brak			

Dorota Kondratowicz
(główny księgowy)

2019.04.08
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Maciejewski
(kierownik jednostki)



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Barczewo PL.Ratuszowy 1 11-010 BARCZEWO	<p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON 510743574		<p style="text-align: center;">8A53B416BDCBC348</p> 

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)	16 990 162,20
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

Dorota Agnieszka Kondratowicz

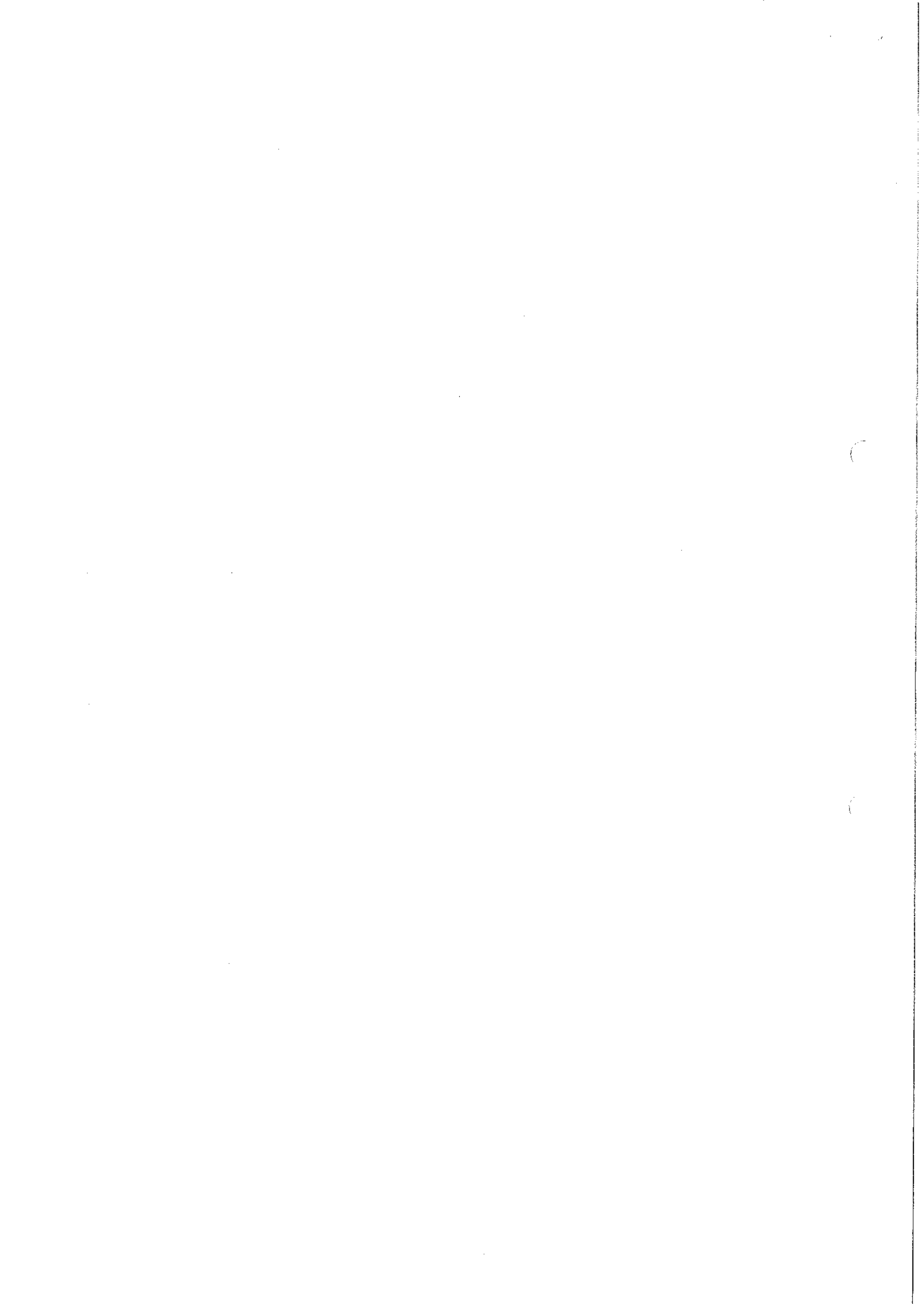
(główny księgowy)

2019-04-08

rok mies. dzień

Andrzej Maciejewski

(kierownik jednostki)



Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Dorota Agnieszka Kondratowicz

(główny księgowy)

2019-04-08

rok mies. dzień

Andrzej Maciejewski

(kierownik jednostki)

