

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1 nazwa jednostki : Urząd Gminy w Olszanicy	
1.2 siedziba jednostki : Olszanica	
1.3 adres jednostki : 38-722 Olszanica 81	
1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki wg PKD	
8411 Z- Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	
7511 Z- Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	
Wspólnota samorządowa – działalność w zakresie oświaty (szkoły podstawowe, przedszkola), pomocy społecznej, kultury, ochrony zdrowia, ochrony środowiska, lasów gminnych , sportu, zaopatrywania w i ścieki, utrzymanie obiektów komunalnych, dróg, oświetlenia , gospodarowanie mieniem, załatwianie spraw mieszkańców, administracja samorządowa i inne przypisane z mocy prawa samorządom gminnym	
2.	okres objęty sprawozdaniem: 01.01.2018-31.12.2018
3.	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne jednostek budżetowych : Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olszanicy, Zespół Szkół Publicznych w Uhercach Mineralnych, Zespół Szkolno- Przedszkolny w Olszanicy, Centrum Integracji Społecznej w Stefkowej, Urząd Gminy w Olszanicy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

URZĄD GMINY
38-142 OLSZANICA (6)
pow. leski, kpa
wój podkarpacki
tel. 13 461-76-10, 13-461-10-45
13-461-70-46, fax 13-461-73-73

Składniki majątku o wartości początkowej wyższej niż 10 000,00zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą linową rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według stawek podatkowych, a w następnych latach, jednorazowo na koniec każdego roku obrotowego. W przypadku, gdy nieumorzony środek trwały w trakcie roku obrotowego został zlikwidowany, sprzedany, przekazany itp. odpisów amortyzacyjnych dokonuje się na ostatni dzień miesiąca, w którym był użytkowany.

- Składniki majątku, spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych, o wartości początkowej jednostkowej od 200,00zł do 10 000,00zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych, a także wprowadza je do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz dokonuje od nich jednorazowych odpisów umorzeniowych w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia ich do używania.

- Wartości niematerialne i prawne o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości początkowej niższej lub równej niż 10.000,00 zł umarza się jednorazowo dokonując odpisu w ciężar kosztów i wprowadza się je do ewidencji bilansowej.

- Rzeczowe składniki majątkowe o okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i o wartości jednostkowej do 200,00 zł są odpisywane bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów.

- Materiały biurowe, paliwo do samochodów służbowych księgowane są w koszty w momencie zakupu

-Środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu, książki i inne zbiory i biblioteczne, zalicza się do pozostałych środków trwałych, bez względu na wartość i umarza jednorazowo przez spisanie w koszty.

- Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10 000,00zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10 000,00zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

- Materiały ujęte w magazynie żywnościowym objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wyceniane są według cen zakupu.

- Należności wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a odpisy aktualizujące należności tworzone są na dzień bilansowy według zasad wynikających z ustawy o rachunkowości.

- Nie rozlicza się kosztów w czasie na kotach zespołu 5 i 6, ze względu na powtarzalność ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie ich

	rozliczania nie ma istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego. - Dla celów sprawozdawczych ustala się, że dokumenty, które wpłynęły do referatu finansowego do dnia 08-go miesiąca następującego po zakończonym miesiącu są ujmowane do sprawozdań danego okresu.
5.	inne informacje
	Z dniem 01 stycznia 2019r. na podstawie uchwały Rady Gminy Nr II/8/2018 z 26.11 2018r. wprowadzono wspólną obsługę finansowo -księgową, administracyjną i organizacyjną dla samorządowych jednostek organizacyjnych gminy Olszanica. Jednostką obsługującą jest Urząd Gminy w Olszanicy. Jednostki organizacyjne obsługiwane: Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olszanicy, Zespół Szkół Publicznych w Uhercach Mineralnych, Zespół Szkolno- Przedszkolny w Olszanicy, Centrum Integracji Społecznej w Stefkowej.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia wartości początkowej				Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
			nabycie	aktualizacja	Przemieszczenia		zbycie	likwidacja	Przemieszczenia wewnętrzne			

WÓJT
mgr inż. Krzysztof Zapala

I	Wartości niematerialne i prawne	246.781,48	709,10	709,10	364,70	364,70	247.125,88
II	Środki trwałe (II.1+II.2+II.3+II.4+II.5)	40.546.570,43	4.156.818,50	4.156.818,50	650.116,40	650.116,40	44.053.272,53
II.1	Gruntły	11.287.404,87	835.854,02	835.854,02	115.220,82	115.220,82	12.008.038,07
II.1.1	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	161.607,50		0		0	161.607,50
II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26.751.660,53	2.656.157,48	29.533.323,01	28.700 CIS	28.700	29.504.623,01
II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	878.527,95	125.536 nabycie	125.536	125.536 CIS	125.536	878.527,95
II.1.4	Środki transportu	1.494.818,12	313.906	413.766	99.860 CIS	380.659,58	1.527.924,54
II.1.5	Inne środki trwałe	134.158,96	0	0	0	0	134.158,96
III.	Pozostałe śr. trwałe	1.082.104,45	227.934,30 nabycie	227.934,30	9.109,13	161.441,59	1.148.597,16

						CIS		
IV.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1.877.445,27	3.187.798,81	3.187.798,81	Przyjęcie do użytkowania	3.573.819,02	3.573.819,02	1.491.425,06
V.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0

L.p	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia:				Zmniejszenia				Razem zwiększenia umorzenia (8+9+10)	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów trwałych na początek roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów trwałych na koniec roku obrotowego
1	2	3	Amortyzacja (umorzenie)	Aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia	Zbycia	Likwidacji	Inne	11	12			
	I	Wartość i niematerialne i prawne	25.030,36			25.030,36				0		201.037,93	46.087,95	46.087,95
	II	Środki trwałe (II.1+II.2)				1.375.973,8				280.799,58	10.787.591,29	30.854.153,36	33.265.681,24	

	+II.3+II.4 +II.5)								
II.1	Grunty	0				0	11.287.404,87	12.008.038,07	
	W tym: Grunty stanowi ące własność jednostk i samorząd du terytoria lnego, przekaza ne w użytkow anie wieczyst e innym podmiot om						161.607,50	161.607,450	
II.1.1									
	Budynki, lokale i obiekty inżynieri i ładowej i wodnej	7.556.862,23	894.697,79 66.780 SP Stefkowa	961.477,79	0	0	8.518.340,02	19.194.798,30	20.986.282,99
II.1.2									
II.1.3	Urządze nia technicz	635.089,01	69.477,83	69.477,83	0		704.566,84	243.438,94	173.961,11

	ne i maszyny									
II.1.4	Środki transportu	1.445.719,33	23.100,20	337.006,20	0	280.799,58 odpis	1.501.925,95	49.098,79	25.998,59	
II.1.5	Inne środki trwałe	54.746,50	8.011,98	8.011,98	0	0	62.758,48	79.412,46	71.400,48	
III.	Pozostałe środki trwałe	1.082.104,45	227.934,30	227.934,30	9109,13 152.332,46 Cis przem	161.441,59	1.148.597,16	1.082.104,45	1.148.597,16	
III	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0							0	
IV	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0							0	

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

Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	Środki trwałe w tym:		
1.1	Dobra kultury		

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

Lp	Wyszczególnienie aktywów trwałych	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0			0
2.	Środki trwałe	0			0
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0			0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0			0
5.	Długoterminowe aktywa finansowe	0			0
5.1	Akcje i udziały	0			0
5.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0			0
5.3	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0			0

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Grunty użytkowane wieczystie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2
Powierzchnia (m ²)	20232 m2
Wartość (w zł)	163.730 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

Lp	Nieamortyzowane lub nieumarzane przez jednostkę środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Wyszczególnienie	
	Grunty - Użytkowanie wieczyste	
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
3	Urządzenia techniczne i maszyny	
4	Środki transportu	
5	Inne środki trwałe	
6	Razem środki trwałe (1+2+3+4+5)	

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

Lp	Stany na koniec roku obrotowego
----	---------------------------------

Wyszczególnienie posiadanych papierów wartościowych		Wartość wykazana w bilansie	łącznie liczba
1	Akcje	0	0
2	Udziały		
	PBS	36.040	1.802 j.u. po 20 zł
	PRI Olszanica	123.000	123 j.u. po 1000 zł
	OPEN Stefkowa	2.500	25 j.u. po 100 zł
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0
4	Inne papiery wartościowe	0	0
5	Razem papiery wartościowe (1+2+3+4)	161.540	

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	Grupa należności (wg pozycji wyszczególnionych w bilansie) objęta odpisem aktualizacyjnym	Odpisy aktualizujące należności				
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
	Należności z tytułu podatków i opłat	966.952,20	211483,00			1.763.807,20
	Należności z tytułu kar umownych	0	534247,65			534.247,65

	Odsetki od podatków i opłat	624.510,96	1997,00	41.135,96	585.372,00
Razem		1.591.463,16	747727,65	41.135,96	2.298.054,85

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

Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Rezerwy					Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
		Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	
Razem		0				0	

1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu	Kwota zobowiązań długoterminowych z okresem spłaty pozostałym do dnia bilansowego		
		Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe Umowa zakupu działki na raty na kwotę 449.000 z okresem spłaty 2019r. - 240.000 zł 2020 r. – 209.000 zł	209000	0	0

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

Lp	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

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

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki	Stan na koniec roku obrotowego			Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia		
1	2	3	4	5	
	0	0	0		
Razem:					

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

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań warunkowych	Stan na koniec roku obrotowego			Forma i charakter zabezpieczenia
		Kwota zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia		
1	2	3	4	5	
	0	0	0		
Razem:					

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

Lp	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0
1.1.	czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów stanowiące różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
2	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0
3.	Przychody przyszłych okresów - sprzedaż na raty	27.186,50

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

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wg stanu na koniec roku obrotowego
1	Otrzymane przez jednostkę gwarancje niewykazane w bilansie	0
2	Otrzymane przez jednostkę poręczenia niewykazane w bilansie	0
Razem:		0

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp	Wyszczególnienie	Kwota wpłacona w roku obrotowego
1	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze : Odprawy emerytalne Nagrody jubileuszowe Ekwiwalent za urlop Ekwiwalent za przybory	44.616,00 62.814,60 3.617,30 3.024,38

1.16. inne informacje ; stan środków na rachunku VAT - 0

2.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie rodzaju zapasów (według pozycji bilansu)	Wysokość odpisów aktualizujących wg stanu na koniec roku obrotowego
	0	0

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	Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1.	Ogółem koszty wytworzenia w tym: Środki trwałe w budowie	2.747.206,91 1.491.425,06
1.1	Odsetki	0
1.2	Różnice kursowe	0

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Charakter	Kwota w roku obrotowym
1	Ogółem przychody o nadzwyczajnej wartości w tym:	0	0
2	Ogółem przychody które wystąpiły incydentalnie w tym:		40.661,00
	Darowizny	Na cele statutowe	40.661,00
3	Ogółem koszty o nadzwyczajnej wartości w tym:		0
4	Ogółem koszty które wystąpiły incydentalnie w tym:	0	0

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

756-75621-0010- nadpłaty – 357,00 zł

756-75601-0350- zaległości -16.891,99 zł

Należności;

756-75621-0010- 60.290,00 zł

756-75621-0020- 264,86 zł

756-75616-0500- 550,00 zł

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

1. Informacje o poziomie zatrudnienia – 32,22 etaty

2. Wyłączenia dokonane w Bilansie: 15.886,20 Zł

URZĄD GMINY CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ

A.VI 690,00 B.IV 690,00

URZĄD GMINY SZKOŁA PODSTAWOWA W OLSZANICY

A.I. 1.061,90 B.II 1.061,90

A.VI. 5.040,00 B.IV. 5.040,00

URZĄD GMINY ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W UHERCACH MINERALNYCH

A.VI. 8.016,00 B.IV. 8.016,00

URZĄD GMINY ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W OLSZANICY

A.I. 1.078,30 B.II 1.078,30

SKARBNIK GMINY

Handwritten signature

mgr Lucyna Worejska

WÓJTA
mgr Krzysztof Zapala

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG zbiorczo (po wyłączeniach)		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat Wójt GMINY OLSZANICA	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	32.872.125,54	34.991.920,75	A. Fundusz	34.088.277,87	35.314.154,56- 15.886,20= 35.298.268,36
Wartości niematerialne i prawne	70.773,91	46.087,95	I. Fundusz jednostki	20.957.445,28	20.982.633,90
II. Rzeczowe aktywa trwałe	32.731.598,63	35.757.106,30	II. Wynik finansowy netto(+,-)	13.130.832,59	14.331.520,66- 15.886,20 wył. 14.315.634,46
1. Środki trwałe	30.854.153,36	33.265.681,24	1. Zysk netto (+)	13.130.832,59	14.331.520,66- 15.886,20 wył. 14.315.634,46
1.1. Grunty	11.287.404,87	12.008.038,07	2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19.194.798,30	20.986.282,99	III. Nadwyżka środków w obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	243.438,94	173.961,11	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu	49.098,79	25.998,59	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	79.412,46	71.400,48	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1.877.445,27	1.491.425,06	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	243.303,39	695.194,88
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		209.000,00
III. Należności długoterminowe	33.712,70	27.186,50	II. Zobowiązania krótkoterminowe	243.303,39	486.194,88
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	36.040,00	161.540,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	68.668,62	288.027,32
1. Akcje i udziały	36.040,00	161.540,00	2. Zobowiązania wobec budżetów		47.839,00

2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22.379,21	23.314,36
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	118.165,68	124.289,05
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	377,18	2.725,15
B. Aktywa obrotowe		1.044.615,19	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
I. Zapasy	14.623,42	17.118,58	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały	14.623,42	17.118,58			
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne		
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych		
II. Należności krótkoterminowe	1.457.609,02	1.027.496,61	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe	33.712,70	27.186,50
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	33.712,70	27.186,50
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	1.457.609,02	1.027.496,61			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych					
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					

6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	34.344.734,86	36.036.535,94	Suma pasywów	34.344.734,86- 13.153,60= 34.331.581,26	36.020.649,74 Wytł. 15.886,20

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i

Główny Księgowy

 Urszula Bilik
 (główny księgowy)

2019-03-28
 (rok, miesiąc, dzień)


 Krzysztof Zapala

 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZFŚS, sumy depoz. Numer identyfikacyjny REGON URZĄD GMINY 38-722 OLSZANICA pow. leski woj. podkarpackie (6) tel. 13 461-76-10, 13-461-70-45 13 461 70 46, fax 13 461 73 73		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat Wójt Gminy Olszanica Wysłać bez pisma przewodnie go	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe			A. Fundusz		
Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki		
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto(+,-)		
1. Środki trwałe			1. Zysk netto (+)		
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III. Nadwyżka środków w obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe			B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)			C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	70.536,66	17.135,58
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	70.536,66	17.135,58
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		

1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów		
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń		
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	102.843,59		6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	70.536,66	17.135,58
I. Zapasy			7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów w budżetowych		
1. Materiały					
2. Półprodukty i produkty w toku			III. Rezerwy na zobowiązania		
3. Produkty gotowe			D. Fundusze specjalne	32.306,93	26.870,02
4. Towary			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	32.306,93	26.870,02
II. Należności krótkoterminowe	24.205,00	16.336,00	2. Inne fundusze		
1. Należności z tytułu dostaw i usług			E. Rozliczenia międzyokresowe		
2. Należności od budżetów			I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
4. Pozostałe należności	24.205,00	16.336,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					

III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	78.638,59	27.669,60			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	78.638,59	10.534,02 17.135,58			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	102.843,59	44.005,60	Suma pasywów	102.843,59	44.005,60

Główny Księgowy

Urszula Bilik

W O T

mgr inż. Krzysztof Zapal

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG Wszystkie dzienniki (przed wył.) Numer identyfikacyjny REGON URZĄD GMINY 38-722 OLSZANICA pow. leski woj. podkarpackie (6) tel. 13-461-70 10, 13-461-70-45 13-461-70-46, fax 13-461-73-73	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018 r.	Adresat WÓJT GMINY OLSZANICA Wysłać bez pisma przewodniego	
	Stan na koniec roku u poprzedniego	Stan na koniec roku u bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	21.124.517,24	20.957.445,28	
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	19.255.601,98	21.510.822,61	
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11.399.774,55	13.143.986,19	
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	7.384.248,26	8.099.574,14	
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje			
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	277.387,24	200.433,48	
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10 Inne zwiększenia	194.191,93	66.828,80	
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	19.422.673,94	21.485.633,99	
2.1. Strata za rok ubiegły			
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19.016.037,31	20.852.573,56	
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			

2.4. Dotacje i środki na inwestycje	273.370,33	261.301,70
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	101.909,51	Cis 254.096,0 + 117.662,73 =371.758,73
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	31.356,79	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	20.957.445,28	20.982.633,90
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	13.143.986,19	
1. zysk netto (+)	13.143.986,19	14.315.634,46
2. strata netto (-)		
IV. Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych		
V. Fundusz (II+,-III-IV)	34.101.431,47	35.298.268,36

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

1.
2.

wyłączenia - III.1. zysk – 15.886,20 V. fundusz -15.886,20

Główny Księgowy
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Krzysztof Zapala
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI BUDŻETOWEJ (WARIANT PORÓWNAWCZY)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej UG- zbiorczo po wyłączeniach URZĄD GMINY 38-722 OLSZANICA pow leski woj podkarpackie (6) tel 13 461 70 40, fax 13 461 73 73 Numer identyfikacyjny REGON	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat WÓJT GMINY OLSZANICA Wysłać bez pisma przewodniego
		Stan na koniec roku poprzednie go Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	18.626.245,25	20.762.975,97
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	774.482,47	448.101,03
-II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułów dochodów budżetowych	17.851.762,78	20.314.874,94
B. Koszty działalności operacyjnej	5.749.238,80	6.089.363,00
I. Amortyzacja	1.009.530,42	1.019.973,76
II. Zużycie materiałów i energii	674.932,43	753.444,15
III. Usługi obce	1.503.612,07	1.522.566,79
IV. Podatki i opłaty	187.826,69	232.744,56
V. Wynagrodzenia	1.778.473,37	1.944.633,93
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	375.249,48	382.786,55
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	38.290,16	28.367,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	181.324,18	204.845,36

X. Pozostałe obciążenia		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	12.877.006,45	14.673.612,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	242.226,71	326.394,39
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		282.708,20
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	242.226,71	43.686,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	0	745.730,65
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	745.730,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	13.119.233,16	14.254.276,71
G. Przychody finansowe	47.532,11	67.612,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	47.532,11	26.476,12
III. Inne		41.135,96
H. Koszty finansowe	22.779,08	6.254,33
I. Odsetki	22.546,93	2.454,21
II. Inne	232,15	3.800,12
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	13.143.986,19	14.315.634,46
K. Zysk (strata) brutto (I ± J)	13.143.986,19	14.315.634,46
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	13.143.986,19	14.315.634,46

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej

wyłączenia : przychody - 15.886,20 A.VI. WF - 15.886,20

Główny Księgowy

Urszula Bilik
(główny księgowy)

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

W O J T

mgr inż. Krzysztof Zapala
(kierownik jednostki)

