

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1 nazwa jednostki : Gmina Olszanica	
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	
Jednostka samorządu terytorialnego – działalność w zakresie oświaty (szkoły podstawowe, przedszkola), pomocy społecznej, kultury, ochrony zdrowia, ochrony środowiska, lasów gminnych , sportu, zaopatrywania w wodę 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 jednostek budżetowych :
	Urząd Gminy w Olszanicy, Centrum Integracji Społecznej w Stefkowej, Zespół Szkolno- Przedszkolny w Olszanicy, Szkoła Podstawowa w Olszanicy, Zespół Szkół Publicznych w Uhercach Mineralnych, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Olszanicy

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 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 użytkowania 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. W przypadku projektów współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej przyjmuje się zasady zgodne z wymogami projektu.	- 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 użytkowania. - 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. - Wszelkie nakłady na ulpszenie 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. Na ostatni dzień każdego miesiąca materiały żywnościowe, które zostały zużyte przenosi się bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów. - 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 i księgowane w ciężar kosztów danego miesiąca. Jeżeli faktura kosztowa dotycząca danego okresu wpłynęła do jednostki po 8 dniu okresu, jest ujmowana w księgach w okresie otrzymania dokumentu. Wyjątki w/w nie dotyczące księgowania na koniec roku.
5.	inne informacje
	W trakcie roku z dniem 07.08.2018r. utworzono jednostkę budżetową Centrum Integracji Społecznej Gminy Olszanica z siedzibą w Stefkowej . 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)
-----	---	--	----------------------------------	---------------------------	-----------------------------------	-----------------------------	---

			nabycie		zbycie		
			aktualizacja		likwidacja		
			Przemieszczenia wewnętrzne		Przemieszczenie wewnętrzne		
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)	45.649.248,20	4.489.329,56		1.077.968,46	49.060.609,30	
II.1	Grunty	11.287.404,87	835.854,02	835.854,02	115.220,82	115.220,82	12.008.038,07
II.1.1	W tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	161.607,50	0	0	0	0	161.607,50
II.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31.451.531,42	2.656.157,48 Przemieszcz. 080 28700	2.810.362,48	154.205 CIS 28.700 SP Stef. 125.505	154.205	34.107.688,90

				Nabycie 125.505 SP Stefkowa		321.497,06	195.961,06 przemieszcz	195.961,06	1.103.618,77
II.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	978.082,77	321.497,06 Nabycie			513.626,00	280.799,58 likw. przemieszcz 231.922,00	612.581,58	1.627.784,54
II.1.4	Środki transportu	1.726.740,12	413.766,00 Przemieszcz. Oświata 99.860 nabycie CIS			7.990,00	0	0	213.479,02
II.1.5	Inne środki trwałe	205.489,02	7.990,00 Nabycie			411.377,39	161.441,59 W tym: 152.332,46 CIS przemieszcz.	161.441,59	2.269.736.16
III.	Pozostałe śr. trwałe	2.019.800,36	227.934,30 Przemieszcz.						

			nabycie 98 153.700,83 8.997,35 20.646,91				
IV.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1.877.445,27	3.187.798,81	3.187.798,81	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

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	
	Wyszczególnienie	Wartość wg stanu na koniec roku obrotowego
1	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	łączna 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	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	211.483,00			1.763.807,20
	Należności z tytułu kar umownych	0	534.247,65			534.247,65
	Odsetki od podatków i opłat	624.510,96	1.997,00	41.135,96		585.372,00
	FAL i Z.A.	0	713.595,76			
Razem		1.591.463,16	1.461.323,41	41.135,96		3.011.650,61

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 początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
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	209.000,00	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

1.1.1. 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	44.616,00 113.101,14 9.362,46 3.249,38

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
	Ogółem koszty wytworzenia w tym:	2.747.206,91
1.	Środki trwałe przyjęte na stan w roku środki trwałe w budowie	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

2. Sprawozdanie finansowe **GMINY OLSZANICA** składa się z:

1) bilansu z wykonania budżetu;

2) łącznego bilansu;

3) łącznego rachunku zysków i strat;

4) łącznego zestawienia zmian w funduszu;

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 – 118,06 etatów

2. Wyłączenia dokonane w Bilansie: 31.583,70 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

GOPS W OLSZANICY ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W UHERCACH MINERALNYCH

B.IX. 6.110,00 A.I. 6.110,00

GOPS W OLSZANICY SZKOŁA PODSTAWOWA W OLSZANICY

B.IX. 5.385,00 A.I. 5.385,00

GOPS W OLSZANICY ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W OLSZANICY

B.IX. 4.202,50 A.I. 4.202,50

WÓJCIU
Krzysztof Zapach

WÓJCIU
Krzysztof Zapach

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Olszanica Olszanica 81 38-722 OLSZANICA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 370440057		Wysłać bez pisma przewodniego BFE4600C955F122A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	35 785 518,63	37 974 651,50	A Fundusz	37 779 874,36	38 331 570,20
A.I Wartości niematerialne i prawne	70 773,91	46 087,95	A.I Fundusz jednostki	35 561 676,53	36 240 368,37
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	35 644 992,02	37 739 837,05	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 218 197,83	2 091 201,83
A.II.1 Środki trwałe	33 767 546,75	36 248 411,99	A.II.1 Zysk netto (+)	13 130 832,59	14 315 634,40
A.II.1.1 Grunty	11 287 404,87	12 008 038,07	A.II.2 Strata netto (-)	-10 912 634,76	-12 224 432,63
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	22 097 740,19	23 744 839,88	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	253 890,44	296 718,15	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	49 098,79	122 529,91	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	79 412,46	76 285,98	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 278 966,17	1 759 049,47
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 877 445,27	1 491 425,06	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	209 000,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	1 245 253,47	1 522 862,97
A.III Należności długoterminowe	33 712,70	27 186,50	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	86 613,72	306 543,12
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	36 040,00	161 540,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	47 839,00
A.IV.1 Akcje i udziały	36 040,00	161 540,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	75 137,43	86 950,06
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	392 952,91	457 693,94

SKARBNIK GMINY

Lucyna Weremińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

BFE4600C955F122A

WÓJT
Krzysztof Zapala

(kierownik jednostki)

mgr inż. Krzysztof Zapala

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	377,18	2 725,15
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	70 536,66	17 135,58
B Aktywa obrotowe	3 273 321,90	2 115 968,17	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	42 679,78	68 090,14	D.II.8 Fundusze specjalne	619 635,57	603 976,12
B.I.1 Materiały	29 671,36	68 090,14	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	619 635,57	603 976,12
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	13 008,42	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	33 712,70	27 186,50
B.II Należności krótkoterminowe	2 971 912,42	1 847 470,42			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	4 815,75	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	2 967 096,67	1 847 470,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	258 729,70	200 407,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	258 729,70	200 407,61			
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			

SKARBNIK GMINY
Lucyna Wereminska
(główny księgowy)

2019-04-10
(rok, miesiąc, dzień)
BFE4600C955F122A

WÓJT
Krzysztof Zapala
mgr inż. (kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
* Suma aktywów	39 058 840,53	40 090 619,67	Suma pasywów	39 058 840,53	40 090 619,67

SKARBNIK GMINY

Lucyna Weremińska
mgr Lucyna Weremińska

(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-10

(rok, miesiąc, dzień)

BFE4600C955F122A

W O J T

Krzysztof Zapala
mgr inż. Krzysztof Zapala

(kierownik jednostki)

WZARBNIK GMINY

Lucyna Weremińska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-10
(rok, miesiąc, dzień)
BFE4600C955F122A

Krzysztof Zapala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Olszanica Olszanica 81 38-722 OLSZANICA Numer identyfikacyjny REGON 370440057	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina OLSZANICA sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie Wysłać bez pisma przewodniego 219147B24EF70807 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 112 230,26	3 207 539,69	I Zobowiązania	193 746,09	53 054,67
I.1 Środki pieniężne	2 112 230,26	3 207 539,69	I.1 Zobowiązania finansowe	190 350,00	0,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 687 354,62	2 640 789,67	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	190 350,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	424 875,64	566 750,02	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00
II Należności i rozliczenia	45 632,01	62 715,86	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 335,56	1 336,56
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	2 060,53	51 718,11
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	1 699 734,18	2 945 258,88
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	526 985,42	1 356 654,61
II.2 Należności od budżetów	45 632,01	62 715,86	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	526 985,42	1 356 654,61
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	187 981,90	76 851,99
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	984 766,86	1 511 752,28
			III Rozliczenia międzyokresowe	264 382,00	271 942,00
Suma aktywów	2 157 862,27	3 270 255,55	Suma pasywów	2 157 862,27	3 270 255,55

SKARBNIK GMINY
Lucyna Weremińska
skarbnik

2019-02-20
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Krzysztof Zapala
mgr inż. Krzysztof Zapala
zarząd

BeSTia

219147B24EF70807

SKARBNIK GMINY
Weremińska
mgr Lucyna Weremińska

Lucyna Weremińska
skarbnik

2019-02-20
rok, miesiąc, dzień

WÓJT
Zapala
mgr Krzysztof Zapala
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Olszanica Olszanica 81 38-722 OLSZANICA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 370440057		10D2CADE8ECCC301 

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)	3 011 650,61
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

Lucyna Weremińska
 Lucyna Weremińska
 (główny księgowy)

2019-04-15
 rok mies. dzień

Krzysztof Zapala
 mgr inż. Krzysztof Zapala
 Krzysztof Zapala
 (kierownik jednostki)

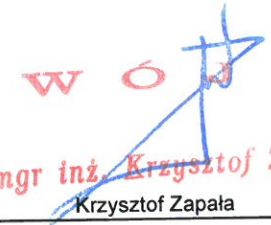
Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej


Lucyna Weremińska
(główny księgowy)

2019-04-15
rok mies. dzień


mgr inż. Krzysztof Zapala
Krzysztof Zapala
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Olszanica Olszanica 81 38-722 OLSZANICA Numer identyfikacyjny REGON 370440057	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie Wysłać bez pisma przewodniego EBF8613D8C0CAE99 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	18 875 575,94	20 978 237,97
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	921 057,17	606 738,03
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	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	17 954 518,77	20 371 499,94
B. Koszty działalności operacyjnej	16 977 721,46	17 840 665,16
B.I. Amortyzacja	1 128 922,42	1 146 007,40
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 334 114,05	1 461 619,01
B.III. Usługi obce	1 962 492,25	2 075 865,71
B.IV. Podatki i opłaty	191 022,19	235 275,56
B.V. Wynagrodzenia	5 440 556,55	5 949 956,80
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 521 383,04	1 624 668,82
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	64 888,16	42 876,05
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 334 342,80	5 304 395,81
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 897 854,48	3 137 572,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	242 226,71	326 394,39
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	282 708,20
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	242 226,71	43 686,19
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	1 459 326,41

Lucyna Weremińska
główny księgowy

2019-04-10
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zapala
kierownik jednostki

BeSTia

EBF8613D8C0CAE99

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	0,00	1 459 326,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 140 081,19	2 004 640,79
G.	Przychody finansowe	100 895,72	92 877,39
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	100 895,72	51 741,43
G.III.	Inne	0,00	41 135,96
H.	Koszty finansowe	22 779,08	6 316,35
H.I.	Odsetki	22 546,93	2 516,23
H.II.	Inne	232,15	3 800,12
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 218 197,83	2 091 201,83
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)	2 218 197,83	2 091 201,83

SPRZĄDZONA GMINA

Lucyna Weremińska

Lucyna Weremińska
główny księgowy

2019-04-10

rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zapala
mgr inż. Krzysztof Zapala

Krzysztof Zapala
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

SKARBNIK GMINY
Lucyna Weremińska
mgr Lucyna Weremińska

Lucyna Weremińska
główny księgowy

2019-04-10
rok, miesiąc, dzień

W O J T
Krzysztof Zapala
mgr inż. Krzysztof Zapala
kierownik jednostki

BeSTia

EBF8613D8C0CAE99

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Olszanica Olszanica 81 38-722 OLSZANICA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Rzeszowie
Numer identyfikacyjny REGON 370440057		Wysłać bez pisma przewodniego 097A522E4D20E76C 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	34 489 200,96	35 561 676,53
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	30 378 518,90	35 763 192,80
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	11 388 615,03	13 143 986,19
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	18 518 299,17	19 709 797,19
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	0,00	
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	277 387,24	2 839 818,91
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	194 217,46	69 590,51
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	29 306 043,33	32 640 486,53
I.2.1. Strata za rok ubiegły	9 650 179,97	10 925 788,36
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	19 233 266,49	21 066 454,73
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	273 370,33	261 301,70
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	101 909,51	371 758,73
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	47 317,03	15 183,01
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	35 561 676,53	36 240 368,37

Lucyna Weremińska
główny księgowy

2019-04-10
rok, miesiąc, dzień

Krzysztof Zapala

kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 218 197,83	2 091 201,83
III.1.	zysk netto (+)	13 130 832,59	14 315 634,46
III.2.	strata netto (-)	-10 912 634,76	-12 224 432,63
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	37 779 874,36	38 331 570,20

SKATOWY OBROTOWY

Lucyna Weremińska
główny księgowy

2019-04-10
rok, miesiąc, dzień

W O J T

mgr inż. Krzysztof Zapala
kierownik jednostki

SKARBNIK GMINY

mgr Lucyna Weremińska

Lucyna Weremińska
główny księgowy

2019-04-10

rok, miesiąc, dzień

W O J T

mgr inż. Krzysztof Zapala
kierownik jednostki

