

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Baranowo
1.2	siedzibę jednostki
	Baranowo
1.3	adres jednostki
	Rynek 7, 06-320 Baranowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym niezasięgnięte ustawami na rzecz innych podmiotów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane: Urzędu Gminy w Baranowie, Zespołu Obsługi Szkół i Przedszkoli w Baranowie, Szkoły Podstawowej im. Aleksandra Kopcia w Zawadach, Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Baranowie, Gminnego Przedszkola w Baranowie, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Baranowie
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Gmina Baranowo prowadzi rachunkowość zgodnie z obowiązującymi przepisami. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku. Składniki majątku spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej 200,00 zł do 10.000,00 zł, a także - bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Odpisy aktualizujące należności generalnie tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,</li> <li><input type="checkbox"/> należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości należności,</li> <li><input type="checkbox"/> należności kwestionowanych przez dłużników oraz tych, z zapłatą których dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,</li> <li><input type="checkbox"/> należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania,</li> <li><input type="checkbox"/> należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości warygodnie oszacowanej kwoty odpisu.</li> </ul> <p>Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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, przemieszczenia wewnętrzznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	dane zawarte w tabeli nr 1 oraz tabeli nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponujemy takimi informacjami
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 wieczystość
	dane zawarte w tabeli nr 4
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumiarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	dane zawarte w tabeli nr 3, dotyczy: terminala mobilnego przekazanego na podstawie umowy użyczenia przez Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej na wyposażenie stanowiska pracownika socjalnego oraz komputera, urządzenia wielofunkcyjnego i zasilacza na podstawie umowy użyczenia przez Ministerstwo Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej na wyposażenie stanowiska do obsługi Karty Dużej Rodziny
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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)
	dane zawarte w tabeli nr 5
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 według pozycji bilansu o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	1 163 103,95 PL
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	dane zawarte w tabeli nr 6

1.12.	łącną 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 międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	nie dotyczy
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	gwarancje ubezpieczeniowe należącego wykonania kontraktu - 928.740,17 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	166.977,71 zł tytułem wypłaconych ekwiwalentów za niewykorzystany urlop wypoczynkowy, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz odpraw sześciomiesięcznych
1.16.	inne informacje
	wartość pozostałych środków trwałych całkowicie umorzonych - 2.379.742,74 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
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - 3.204.503,11 zł w tym odsetki oraz różnice kursowe - 0,00 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	33.692,59 zł - wypłacone odszkodowanie przez firmę ubezpieczeniową
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

**Monika  
Wojos**

Elektronicznie podpisany  
przez Monikę Wojos  
Data: 2019.04.30 11:15:36  
+02'00'

(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

**Henryk Tonyfer;** Elektronicznie podpisany przez  
Henryk Tonyfer, Gmina Baranów  
Data: 2019.04.30 11:16:11 +02'00'

(kierownik jednostki)

## Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:				Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	inne	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	176 534,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 534,40	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	176 534,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 534,40	
2.1.	Grunty	7 937 394,33	0,00	6 092,40	1 000,00	0,00	7 092,40	803,32	0,00	32,68	7 943 650,73	
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, 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	77 041 624,14	0,00	9 250 196,05	0,00	0,00	9 250 196,05	0,00	0,00	0,00	86 291 820,19	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 218 432,05	0,00	554 280,20	0,00	0,00	554 280,20	0,00	109 835,64	0,00	3 662 876,61	
2.4.	Środki transportu	2 753 117,91	0,00	105 404,69	0,00	0,00	105 404,69	0,00	0,00	0,00	2 858 522,60	
2.5.	Inne środki trwałe	134 272,93	0,00	10 520,88	0,00	0,00	10 520,88	0,00	0,00	0,00	144 793,81	
2.	Razem środki trwałe	91 084 841,36	0,00	9 926 494,22	1 000,00	0,00	9 927 494,22	803,32	109 835,64	32,68	100 901 663,94	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 697 955,35	0,00	7 593 033,75	0,00	0,00	7 593 033,75	0,00	0,00	10 086 485,99	3 204 503,11	
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	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	96 959 331,11	0,00	17 519 527,97	1 000,00	0,00	17 520 527,97	803,32	109 835,64	10 086 518,67	104 282 701,45	

Elektronicznie podpisany przez  
Monika Wotosz  
Data: 2019.04.30 11:16:57  
+02'00'

Monika  
Wotosz

Elektronicznie podpisany przez  
Henryk Topyfer,  
Gmina Baranowo  
Data: 2019.04.30 11:17:23  
+02'00'

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	33 634,86	0,00	16 587,65	0,00	16 587,65	0,00	0,00	0,00	0,00	50 222,51	142 899,54	126 311,89
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>33 634,86</b>	<b>0,00</b>	<b>16 587,65</b>	<b>0,00</b>	<b>16 587,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 222,51</b>	<b>142 899,54</b>	<b>126 311,89</b>
2.1.	Grunty - wyczyste użytkowanie	1 629,68	0,00	674,35	0,00	674,35	0,00	0,00	0,00	0,00	2 304,03	11 857,32	11 182,97
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 290 151,23	0,00	3 289 400,01	0,00	3 289 400,01	0,00	0,00	0,00	0,00	28 579 551,24	51 751 472,91	57 712 268,95
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 616 194,82	0,00	346 424,84	0,00	346 424,84	0,00	88 783,78	0,00	88 783,78	1 873 835,88	1 602 237,23	1 789 040,73
2.4.	Środki transportu	1 438 362,36	0,00	260 436,36	0,00	260 436,36	0,00	0,00	0,00	0,00	1 698 798,72	1 314 755,55	1 159 723,88
2.5.	Inne środki trwałe	93 084,79	0,00	9 883,48	0,00	9 883,48	0,00	0,00	0,00	0,00	102 968,27	41 188,14	41 825,54
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>28 439 422,88</b>	<b>0,00</b>	<b>3 906 819,04</b>	<b>0,00</b>	<b>3 906 819,04</b>	<b>0,00</b>	<b>88 783,78</b>	<b>0,00</b>	<b>88 783,78</b>	<b>32 257 458,14</b>	<b>54 721 511,15</b>	<b>60 714 042,07</b>
3.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>28 473 057,74</b>	<b>0,00</b>	<b>3 923 406,69</b>	<b>0,00</b>	<b>3 923 406,69</b>	<b>0,00</b>	<b>88 783,78</b>	<b>0,00</b>	<b>88 783,78</b>	<b>32 307 680,65</b>	<b>54 864 410,69</b>	<b>60 840 353,96</b>

Elektronicznie  
podpisany przez  
Monika Wołosz  
Data: 2019.04.30  
11:17:48 - 02'00'

Monika  
Wołosz

Henryk Toryfiter,  
Elektronicznie podpisany przez Henryk Toryfiter,  
Gmina Baranowo  
Data: 2019.04.30 11:18:11  
02'02'

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>5 704,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 704,17</b>

Elektronicznie  
podpisany przez  
Monika Wofosz  
Data: 2019.04.30 11:18:36  
11:18:36 +02'00'

**Monika  
Wofosz**

Elektronicznie podpisany  
przez Henryk Tofyter;  
Gmina Baranowo  
Data: 2019.04.30 11:19:07  
492.80

**Henryk Tofyter**  
Gmina  
Baranowo

## Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				4	5	
1	2	3				
		Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1300	0	0	1300
1.	Działka Nr 167/1 położona w msc. Jastrzębka zabudowana budynkiem dworca kolejowego PKP	Wartość (zł)	13 487,00	0,00	0	13 487,00

Elektronicznie  
podpisany przez  
Monika Wołosz  
Data: 2019.04.30  
11:19:52 +02:00

Monika  
Wołosz

Elektronicznie podpisany  
przez Henryk Topyfiter,  
Gmina Baranowo  
Data: 2019.04.30 11:20:01  
+02:00

Henryk Topyfiter,  
Gmina  
Baranowo

### Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na początek roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	z tytułu podatków lokalnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	z tytułu opłat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	z tytułu usług (dostawa wody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	z pozostałych tytułów	77 620,22	0,00	0,00	0,00	77 620,22
5.	z tytułu odsetek od należności budżetowych	3 345,11	0,00	0,00	0,00	3 345,11
6.	z tytułu zaliczki alimentacyjnej	266 604,85	0,00	0,00	0,00	266 604,85
7.	z tytułu funduszu alimentacyjnego	1 010 551,45	130 950,00	0,00	0,00	1 141 501,45
8.	z tytułu odsetek od należności z funduszu alimentacyjnego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>1 358 121,63</b>	<b>130 950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 489 071,63</b>

Elektronicznie  
podpisany przez  
**Monika**  
Wolosz  
Data: 2019.04.30  
11:20:26+02'00'

Elektronicznie  
podpisany przez  
**Henryk**  
Toryfcer;  
Gmina Baranowo  
Data: 2019.04.30  
11:21:20+02'00'

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	pożyczki długoterminowe z WFOŚiGW	1 798 198,70	weksel in blanco	1 798 198,70
2.				
3.				
	<b>Razem</b>	1 798 198,70		1 798 198,70

**Monika**  
**Wołosz**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Monika Wołosz  
Data: 2019.04.30  
11:21:48 +02'00'

**Henryk**  
**Toryfter**  
**Gmina**  
**Baranowo**

Elektronicznie  
podpisany przez  
Henryk Toryfter  
Gmina Baranowo  
Data: 2019.04.30  
11:23:02 +02'00'

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA BARANOWO</b> <b>RYNEK 7</b>  06-320 BARANOWO Numer identyfikacyjny REGON  <b>550668380</b>	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego  sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
		Wysłać bez pisma przewodniego <b>F82EAEC5165B7720</b> 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	68 819 184,22	72 298 711,97	A Fundusz	67 253 981,30	70 748 051,59
A.I Wartości niematerialne i prawne	142 899,54	126 311,89	A.I Fundusz jednostki	63 182 368,59	65 138 983,65
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	68 343 373,83	71 848 708,91	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	4 071 612,71	5 609 067,94
A.II.1 Środki trwałe	62 645 418,48	68 644 205,80	A.II.1 Zysk netto (+)	20 918 151,74	22 216 555,87
A.II.1.1 Grunty	7 935 764,65	7 941 346,70	A.II.2 Strata netto (-)	-16 846 539,03	-16 607 487,93
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	51 751 472,91	57 712 268,95	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 602 237,23	1 789 040,73	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 314 755,55	1 159 723,88	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	41 188,14	41 825,54	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 999 018,03	3 060 666,16
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 697 955,35	3 204 503,11	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	2 666 107,18	2 736 974,99
A.III Należności długoterminowe	332 910,85	323 691,17	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	101 943,44	129 173,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	1 229 599,61	1 312 945,50
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	241 879,07	220 909,93
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	414 459,18	379 483,13

Monika Wołosz  
(główny księgowy)

2019-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Toryfter  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F82EAEC5165B7720

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	50 136,70	48 831,87
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	19 939,10	5 340,21
B Aktywa obrotowe	1 433 815,11	1 510 005,78	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	47 757,03	90 981,67
B.I Zapasy	16 424,76	28 342,12	D.II.8 Fundusze specjalne	560 393,05	549 308,96
B.I.1 Materiały	16 424,76	28 342,12	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	560 393,05	549 308,96
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	332 910,85	323 691,17
B.II Należności krótkoterminowe	1 241 706,59	1 243 196,22			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	113 143,64	137 627,37			
B.II.2 Należności od budżetów	1 631,79	645,89			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 125 689,77	1 098 542,77			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 241,39	6 380,19			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	175 683,76	238 467,44			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	175 683,76	237 260,82			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	1 206,62			
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			

Monika Wołosz  
(główny księgowy)

2019-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Henryk Toryfter  
(kierownik jednostki)

BeSTia

F82EAEC5165B7720

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>70 252 999,33</b>	<b>73 808 717,75</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>70 252 999,33</b>	<b>73 808 717,75</b>

\_\_\_\_\_  
Monika Wołosz  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
F82EAEC5165B7720

\_\_\_\_\_  
Henryk Toryfter  
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Monika Wołosz  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)  
F82EAEC5165B7720

\_\_\_\_\_  
Henryk Toryfter  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINA BARANOWO RYNEK 7 06-320 BARANOWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
550668380			23DBC7AFCAE81BEB	
				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		28 977 719,35	31 758 264,10
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		824 517,73	882 116,43
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		28 153 201,62	30 876 147,67
B.	Koszty działalności operacyjnej		24 899 293,21	26 243 667,48
B.I.	Amortyzacja		3 541 903,77	3 923 406,69
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 158 628,75	1 334 072,01
B.III.	Usługi obce		1 261 601,11	1 996 663,02
B.IV.	Podatki i opłaty		31 341,15	126 087,07
B.V.	Wynagrodzenia		6 437 342,79	6 896 689,17
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 811 106,64	1 898 288,86
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		851 923,19	809 579,53
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		9 786 546,13	9 251 262,24
B.X.	Pozostałe obciążenia		18 899,68	7 618,89
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		4 078 426,14	5 514 596,62
D.	Pozostałe przychody operacyjne		177 177,45	215 574,36
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	4 430,89
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		177 177,45	211 143,47
E.	Pozostałe koszty operacyjne		213 246,67	131 491,04

Monika Wołosz  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Toryfter  
kierownik jednostki

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	213 246,67	131 491,04
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	4 042 356,92	5 598 679,94
G.	Przychody finansowe	40 530,49	33 982,72
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	40 530,49	33 982,72
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	11 274,70	23 594,72
H.I.	Odsetki	11 274,70	23 594,72
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	4 071 612,71	5 609 067,94
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)	4 071 612,71	5 609 067,94

Monika Wołosz  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Toryfter  
kierownik jednostki

BeSTia

23DBC7AFCAE81BEB

Wyjaśnienia do sprawozdania

Monika Wołosz  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Toryfter  
kierownik jednostki

BeSTia

23DBC7AFCAE81BEB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA BARANOWO RYNEK 7 06-320 BARANOWO		Zestawienie zmian w funduszu jednostki  sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON  550668380			Wysłać bez pisma przewodniego 48B4FA802B8F98A8 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		57 550 831,09	63 182 368,59
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		61 570 563,22	61 685 715,58
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		20 949 585,47	20 918 151,74
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		32 428 235,91	32 877 602,35
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		8 098 044,95	7 847 016,84
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		88 764,09	42 517,41
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		5 932,80	427,24
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		55 939 025,72	59 729 100,52
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		15 077 530,07	16 846 539,03
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		29 086 590,48	31 906 998,15
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		11 073 392,38	10 491 680,42
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		0,00	0,00
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		701 512,79	483 882,92
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		63 182 368,59	65 138 983,65

Monika Wołosz  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Henryk Toryfter  
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	4 071 612,71	5 609 067,94
III.1.	zysk netto (+)	20 918 151,74	22 216 555,87
III.2.	strata netto (-)	-16 846 539,03	-16 607 487,93
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	67 253 981,30	70 748 051,59

\_\_\_\_\_  
 Monika Wołosz  
 główny księgowy

\_\_\_\_\_  
 2019-04-30  
 rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
 Henryk Toryfter  
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Monika Wołosz  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Henryk Toryfter  
kierownik jednostki