

ZARZĄDZENIE Nr 63.2019
Wójta Gminy Sobków
z dnia 27 maja 2019 r

w sprawie przekazania Radzie Gminy Sobków sprawozdania finansowego Gminy Sobków za 2018 rok

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r, poz. 2077 z późn. zm.), Wójt Gminy Sobków zarządza co następuje:

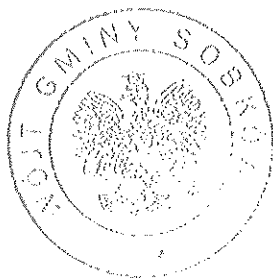
§ 1

Przekazać Radzie Gminy Sobków sprawozdanie finansowe Gminy Sobków za 2018 rok składające się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu Gminy Sobków sporządzonego na dzień 31.12.2018 rok,
- 2) Bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzonego na dzień 31.12.2018 rok ,
- 3) Informacji dodatkowej
- 4) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzonego na dzień 31.12.2018 rok ,
- 5) Zestawienia zmian w funduszu sporządzonego na dzień 31.12.2018 rok.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



Z up. Wójta Gminy
Zastępca Wójta
mgr Małgorzata Stotwińska

Charakterystyka sprawozdania finansowego Gminy Sobków za 2018rok

Sprawozdanie finansowe jest podstawowym źródłem informacji o działalności gminy, które odzwierciedla wszystkie zdarzenia, jakie wystąpiły w gminie w ciągu roku, a zawarte w nim dane obrazują stan finansów gminy.


Sprawozdanie to zostało sporządzone zgodnie z przepisami na drukach określonych przez Ministra Finansów.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) Bilansu z wykonania budżetu Gminy Sobków,
- 2) Łącznego bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego ,
- 3) Łącznego rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) ,
- 4) Łącznego zestawienia zmian w funduszu .

Łączne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie sprawozdań jednostkowych:

1. Urzędu Gminy Sobków
2. Zespołu Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Oświaty w Sobkowie
3. Zespołu Placówek Oświatowych w Miąsowej
4. Zespołu Placówek Oświatowych w Brzegach
5. Zespołu Placówek Oświatowych w Mokrsku Dolnym
6. Zespołu Placówek Oświatowych w Korytnicy
7. Szkoły Podstawowej w Sobkowie
8. Szkoły Podstawowej w Sokołowie Dolnym
9. Szkoły Podstawowej w Lipie
10. Szkoły Podstawowej w Chomentowie
11. Przedszkola Samorządowego w Miąsowej
12. Przedszkola Samorządowego w Sobkowie z oddziałem zamiejscowym w Staniowicach
13. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Sobkowie
14. Zakładu Budżetowego Wodociągi Gminne w Sobkowie.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Sobków Plac Wolności 12 Sobków 28-305 Sobków	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina SOBKÓW sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
		Wysłać bez pisma przewodniego 4CA11BA692A39669 
Numer identyfikacyjny REGON 291010731		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	5 258 900,11	4 292 199,28	I Zobowiązania	4 427 036,66	2 607 967,98
I.1 Środki pieniężne	5 258 900,11	4 292 199,28	I.1 Zobowiązania finansowe	4 315 937,89	2 376 761,89
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	5 248 174,51	4 257 893,82	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	744 192,00	573 480,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	10 725,60	34 305,46	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 571 745,89	1 803 281,89
II Należności i rozliczenia	158 449,88	312 921,72	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	38 849,69	231 206,09
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	72 249,08	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	396 915,33	1 357 601,02
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 245 335,42	937 108,54
II.2 Należności od budżetów	158 449,88	312 921,72	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 256 061,02	971 414,00
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 (-)	-10 725,60	-34 305,46
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	1,54	-2,71
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	10 725,60	34 305,46
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-859 147,23	386 189,73
			III Rozliczenia międzyokresowe	593 398,00	639 552,00
Suma aktywów	5 417 349,99	4 605 121,00	Suma pasywów	5 417 349,99	4 605 121,00

Barbara Słoma
skarbnik

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Chaja
zarząd

BeSTia

4CA11BA692A39669

Wyjaśnienia do bilansu


Barbara Słoma
skarbnik

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Chaja
zarząd

BeSTia

4CA11BA692A39669

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
Wójt Gminy Sobków Plac Wolności 12 Sobków 28-305 Sobków			Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
291010731			3EAC1E27A64191F4 	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	46 541 979,02	49 134 198,26	A Fundusz	45 617 013,94	48 259 993,02
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 554,83	22 119,17	A.I Fundusz jednostki	42 400 148,15	42 292 635,38
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	46 525 674,19	49 101 329,09	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	3 216 865,79	5 967 357,64
A.II.1 Środki trwałe	45 116 651,21	45 593 068,90	A.II.1 Zysk netto (+)	26 656 370,37	30 421 711,59
A.II.1.1 Grunty	5 154 443,41	5 619 799,99	A.II.2 Strata netto (-)	-23 439 504,58	-24 454 353,95
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	295 196,81	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	39 659 550,36	39 641 361,24	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	235 998,58	279 026,08	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	31 053,78	18 292,03	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	35 605,08	34 589,56	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 910 941,64	2 024 701,73
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 409 022,98	3 508 260,19	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	1 910 941,64	2 024 701,73
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	325 339,50	120 636,48
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	10 750,00	10 750,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	144 399,01	116 392,60
A.IV.1 Akcje i udziały	10 750,00	10 750,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	436 377,31	538 613,89
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	745 626,90	908 764,46

Barbara Słoma
(główny księgowy)

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Chaja
(kierownik jednostki)

BeSTia

3EAC1E27A64191F4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	32 434,57	35 877,46
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	12 296,55	119 245,76
B Aktywa obrotowe	985 976,56	1 150 496,49	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	31 857,19	137 189,61	D.II.8 Fundusze specjalne	214 467,80	185 171,08
B.I.1 Materiały	31 857,19	137 189,61	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	214 467,80	185 171,08
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	788 592,01	758 653,48			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	47 858,13	51 703,87			
B.II.2 Należności od budżetów	235 221,85	230 903,78			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	1 000,41			
B.II.4 Pozostałe należności	505 512,03	475 045,42			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	157 802,95	245 954,17			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	157 802,95	245 954,17			
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			

Barbara Słoma
(główny księgowy)

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Chaja
(kierownik jednostki)

BeSTia

3EAC1E27A64191F4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	7 724,41	8 699,23			
Suma aktywów	47 527 955,58	50 284 694,75	Suma pasywów	47 527 955,58	50 284 694,75

Barbara Słoma
 (główny księgowy)

2019-04-25
 (rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Chaja
 (kierownik jednostki)

BeSTia


3EAC1E27A64191F4

Barbara Słoma
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-25
(rok, miesiąc, dzień)
3EAC1E27A64191F4

Tomasz Chaja
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Sobków Plac Wolności 12 Sobków 28-305 Sobków	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291010731		2ED0E6434BD0B713 

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)	2 549 592,80
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.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Słoma
(główny księgowy)

25.04.2019
rok mies. dzień

Tomasz Chaja
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Barbara Słoma
(główny księgowy)

25.04.2019
rok mies. dzień

Tomasz Chaja
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:	
1.		
1.1	nazwa jednostki	
	Gmina Sobków	
1.2	siedziba jednostki	
	Sobków	
1.3	adres jednostki	
	28-305 Sobków Plac Wolności 12	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	od 01.01.2018r. do 31.12.2018r	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	
	Sprawozdanie łączne, które zawiera dane z jednostek:	
		<ol style="list-style-type: none"> 1. Urząd Gminy Sobków 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sobkowie 3. Zespół Obsługi Ekonomiczno - Administracyjnej Oświaty w Sobkowie 4. Zespół Placówek Oświatowych w Miąsowej 5. Zespół Placówek Oświatowych w Brzegach 6. Zespół Placówek Oświatowych w Mokrusku Dolnym 7. Zespół Placówek Oświatowych w Korytnicy 8. Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Sobkowie 9. Szkoła Podstawowa w Sokołowie Dolnym 10. Szkoła Podstawowa w Lipie 11. Szkoła podstawowa w Chomentowie 12. Przedszkole Samorządowe w Sobkowie z oddziałem zamiejscowym w Staniowicach 13. Przedszkole Samorządowe w Miąsowej 14. Zakład Budżetowy Wodociągi Gminne w Sobkowie

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zostały przyjęte następujące ustalenia w jednostkach organizacyjnych Gminy:</p> <p>1/ w jednostce - Urząd Gminy Sobków:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej od 100,00 zł do 400,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty i prowadzi się ewidencję pozabilansową.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 400,00 zł. do 3.500,00 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo-wartościową i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów.</p> <p>2/ w jednostkach oświatowych:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 350,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty i prowadzi się ewidencję pozabilansową.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 350,00 zł. do 3.500,00 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo-wartościową i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów.</p> <p>3/ w jednostce - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sobkowie:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 400,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty i prowadzi się ewidencję pozabilansową.</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 400,00 zł. do 3.500,00 zł. zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo-wartościową i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów.</p> <p>4/ w zakładzie budżetowym - Wodociąg Gminne w Sobkowie:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej poniżej 400,00 zł. zalicza się bezpośrednio w koszty i prowadzi się ewidencję pozabilansową.</p>

	<p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 400,00 zł do 3.500,00 zł; zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, prowadzi się dla nich ewidencję ilościowo-wartościową i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych w miesiącu przyjęcia do używania.</p>
3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się również:	<p>a) książki i inne zbiory biblioteczne b) meble i dywany c) odzież i umundurowanie d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Do wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3.500,00 zł stosuje się roczne stawki amortyzacyjne i umorzeniowe:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) licencje (sublicencje) na oprogramowanie komputerów- 50% 2) prawa autorskie, pokrewne prawa majątkowe - 50% 3) pozostałe wartości niematerialne i prawne -20%
4. Do prawa użytkowania wieczystego gruntów przyjmuje się okres amortyzacji 20 lat t.j. 5% rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.	<p>a) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nie przekraczające 3.500,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu.</p>
3. Materiały zakupione i zamontowane ujmuje się w koszty zakupu materiałów, a te które nie są bezpośrednio po zakupie montowane objęte są ewidencją ilościowo-wartościową.	inne informacje
5.	
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
I.	

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
	Szczegółową informację o głównych składnikach aktywów trwałych, pozostałych środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przedstawia załączona tabela
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nie dotyczy
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
	11 327,54 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	1) Udziały: 100 szt. o wartości 10 000,00 zł 2) Akcje: 15 szt. o wartości 750,00 zł
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	2 549 592,80 zł – Szczegółowa informację przedstawia załączona tabela
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 pozostałym od dnia bilansowego,

	przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat 1 105 529,89 zł
	1 105 529,89 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat 697 752,00 zł
	697 752,00 zł
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 byłoby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Wystąpiły w Zakładzie Budżetowym Wodociągi Gminne w Sobkowie - Stan na początek roku obrotowego - 7 724,41 zł, stan na koniec roku obrotowego - 8 699,23 zł.
1.14.	Jednostki budżetowe nie stosują czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	750 879,71 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	662 352,30 zł
1.16.	inne informacje

	Nie dotyczy	
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	5 435 789,65 zł
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	Nie dotyczy
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	

STANISŁAW OJCIWY
mgr P. (główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT GMINY SOBKÓW

mgr inż. Tomasz Chaja
(kierownik jednostki)

Tabela – zmiany wartości środków trwałych w 2018 r.


Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów trwałych	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 początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE											
I. I PRAWNE											
	Razem	170 245,06	0,00	20 275,98	0,00	20 275,98	0,00	4 770,00	0,00	4 770,00	185 751,04
II. ŚRODKI TRWAŁE											
	Razem	71 280 003,52	0,00	3 208 711,77	11 808,00	3 220 519,77	800,00	234 480,05	45 209,40	280 489,45	74 220 033,84
1)	Grunty										
	Razem	5 164 826,41	0,00	491 971,48	0,00	491 971,48	800,00	30 500,15	5 697,75	36 997,90	5 619 799,99
2)	Budynki i lokale										
	Razem	14 692 533,98	0,00	299 733,93	0,00	299 733,93	0,00	0,00	37 836,65	37 836,65	14 954 431,26
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
	Razem	49 812 466,30	0,00	2 306 594,11	0,00	2 306 594,11	0,00	2 824,30	0,00	2 824,30	52 116 236,11
4)	Kotły i maszyny										
	Razem	94 299,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94 299,68
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania										
	Razem	242 371,79	0,00	32 521,68	0,00	32 521,68	0,00	8 151,60	0,00	8 151,60	266 741,87

Nazwa grupy składnika aktywów trwałych	Umorzenie-stan na początek roku obrotowego (13)	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia (18)	Umorzenie-stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów		Stawka %
		aktualizacja (14)	amortyzacja za rok obrotowy (15)	inne (16)				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)	
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE										
Razem	164 690,23	0,00	3 711,64	0,00	3 711,64	4 770,00	163 631,87	5 554,83	22 119,17	
ŚRODKI TRWAŁE										
Razem	26 163 352,31	0,00	2 670 100,52	27 061,56	2 697 162,08	549,45	28 626 964,94	45 116 651,21	45 593 068,90	
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 164 826,41	5 619 799,99	
Budynki i lokale										
Razem	6 895 835,31	0,00	342 321,30	26 471,16	368 792,46	553,86	7 235 073,91	7 796 698,67	7 719 357,35	
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej										
Razem	17 961 557,75	0,00	2 234 396,66	0,00	2 234 396,66	1 164,99	20 194 789,42	31 850 908,55	31 921 446,69	
Kotły i maszyny										
Razem	34 170,70	0,00	5 791,62	0,00	5 791,62	0,00	39 962,32	60 128,98	54 337,36	
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania										
Razem	220 437,73	0,00	16 982,01	0,00	16 982,01	8 151,60	229 268,14	21 934,06	37 473,73	

Stan odpisów aktualizujących wartość należności na dzień 31.12.2018 r.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			zwiększenia	wykorzystanie		
1	2	3	4	5	6	7
Urząd Gminy Sobków						
1	podatnicy podatku od nieruchomości	9 464,80			737,00	8 727,80
2	podatnicy podatku rolnego	6 831,73	2 494,02			9 325,75
3	podatnicy podatku leśnego	477,00	149,95			626,95
4	podatnicy opłat za odpady komunalne	13 125,40	2 048,46			15 173,86
5	należności z tytułu opłaty planistycznej	5 529,90	5 529,90			11 059,80
6	należności z tytułu odsetek od zaległości	11 081,78	15 490,64		11 081,78	15 490,64
	Razem UG	46 510,61	25 712,97	0,00	11 818,78	60 404,80
Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sobkowie						
1	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej i funduszu alimentacyjnego	2 251 886,99	287 147,10		0,00	2 477 456,50
	Razem GOPS	2 251 886,99	287 147,10	0,00	61 577,59	2 477 456,50
Zakład Budżetowy Wodociągi Gminne w Sobkowie						
1	Należności z tytułu dostawy wody o odbioru ścieków	3 972,78	6 608,91		0,00	10 581,59
2	Należności z tytułu odsetek od zaległości	526,76	1 149,91		0,00	1 149,91
	Razem Wodociągi Gminne	4 499,54	7 758,72	0,00	526,76	11 731,50
	Ogółem	2 302 897,14	320 618,79	0,00	73 923,13	2 549 592,80

SKARBNIK GMINY
mgr Danusia Sidor

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Wójt Gminy Sobków Plac Wolności 12 Sobków 28-305 Sobków			Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego C8D4DEA102E43953	
291010731				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		34 624 803,12	38 518 330,84
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 225 943,89	1 375 159,63
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		391,19	974,82
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		33 398 468,04	37 142 196,39
B.	Koszty działalności operacyjnej		32 814 556,69	33 990 729,84
B.I.	Amortyzacja		2 554 466,14	2 670 729,46
B.II.	Zużycie materiałów i energii		2 072 900,21	2 063 790,25
B.III.	Usługi obce		2 289 578,85	2 314 528,93
B.IV.	Podatki i opłaty		94 652,06	133 242,19
B.V.	Wynagrodzenia		11 297 071,23	12 208 371,53
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		3 161 768,03	3 386 047,86
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		689 558,10	706 424,22
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		10 608 396,52	10 469 199,94
B.X.	Pozostałe obciążenia		46 165,55	38 395,46
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		1 810 246,43	4 527 601,00
D.	Pozostałe przychody operacyjne		1 693 286,66	1 672 756,22
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		6 500,00	47 783,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 686 786,66	1 624 973,22
E.	Pozostałe koszty operacyjne		193 725,87	207 043,56

Barbara Słoma
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Chaja
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	4 520,70	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	189 205,17	207 043,56
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 309 807,22	5 993 313,66
G.	Przychody finansowe	196 697,37	206 976,08
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	21,00	518,00
G.II.	Odsetki	196 676,37	206 453,06
G.III.	Inne	0,00	5,02
H.	Koszty finansowe	289 638,80	232 702,10
H.I.	Odsetki	242 481,55	117 325,19
H.II.	Inne	47 157,25	115 376,91
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 216 865,79	5 967 587,64
J.	Podatek dochodowy	0,00	230,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 216 865,79	5 967 357,64

Barbara Słoma
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Chaja
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania


Barbara Sloma
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Chaja
kierownik jednostki

BeSTia

C8D4DEA102E43953

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Sobków Plac Wolności 12 Sobków 28-305 Sobków Numer identyfikacyjny REGON 291010731		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach Wysłać bez pisma przewodniego 02B0F5B9354FE8C0 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	38 981 459,88	42 400 148,15	
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)	63 617 077,67	68 703 197,50	
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	24 577 639,11	26 656 370,37	
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe	32 076 752,12	36 289 632,20	
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4.	Środki na inwestycje	2 144 203,01	5 484 394,06	
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00	
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 801 723,48	173 682,67	
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	3 016 759,95	99 118,20	
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	60 125 599,20	68 069 862,96	
I.2.1.	Strata za rok ubiegły	20 913 995,84	22 416 808,67	
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe	33 426 814,44	37 342 526,05	
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje	2 822 240,58	6 612 531,89	
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	1 349 429,52	38 542,21	
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	1 613 118,82	1 659 454,14	
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	42 400 148,15	42 292 635,38	

Barbara Słoma
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Chaja
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	3 216 865,79	5 967 357,64
III.1.	zysk netto (+)	26 656 370,37	30 421 711,59
III.2.	strata netto (-)	-23 439 504,58	-24 454 353,95
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	45 617 013,94	48 259 993,02

Barbara Słoma
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Chaja
kierownik jednostki

Barbara Słoma
główny księgowy

2019-04-25
rok, miesiąc, dzień

Tomasz Chaja
kierownik jednostki

