

G. Szarlews  
Kleu

URZĄD GMINY  
w Płońnicy

Wpl.  
dnia 2019-03-29

Nr 164 zał

Informacja dodatkowa za 2018 rok  
Urząd Gminy w Płońnicy  
ul. Dworcowa 52  
13-206 Płońnica  
Regon 000540890

Przyjęto w dniu

29.03.2019

Kleu

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Informacja dodatkowa zawiera istotne dane i objaśnienia niezbędne do tego, aby sprawozdanie finansowe było sporządzone stosownie do przepisów wynikających z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. z 2017r., poz. 1911 ze zm.), ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2018r., poz. 395 ze zm.) oraz Zarządzenia Nr 0050.18.2019 Wójta Gminy Płońnica z dnia 12.02.2019r. w sprawie ustalenia jednolitych zasad sporządzania sprawozdania finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Gminy Płońnica
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Płońnicy
1.2	siedzibę jednostki
	Płońnica
1.3	adres jednostki
	ul. Dworcowa 52, 13-206 Płońnica
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd Gminy w Płońnicy, zwany dalej „Urzędem” jest jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, działającą na gruncie prawa finansów publicznych jako jednostka budżetowa Gminy Płońnica. Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania zadań spoczywających na Gminie, a w szczególności: 1) zadań własnych, wynikających z ustaw, statutu gminy, uchwał rady i zarządzeń Wójta, 2) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na mocy ustaw, wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, 3) zadań publicznych, realizowanych wspólnie z innymi Gminami na zasadzie porozumienia, 4) innych zadań publicznych wykonywanych w ramach zawartych umów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 styczeń 2018 – 31 grudzień 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	NIE DOTYCZY
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. 1) Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie

rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umarzaniu według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z tym że odpisy amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe dokonuje się w wysokości 30% rocznie.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych ujmuje się tylko w pozaksięgowej ewidencji ilościowej, spisując w koszty pod datą zakupu.

**2) Rzeczowe aktywa trwale obejmują :**

a) Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

w przypadku zakupu - według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

w przypadku spadku lub darowizny - według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,

w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,

w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego –w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Środki trwale z wyjątkiem gruntów umarzane są stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

W jednostce budżetowej przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

b) **pozostałe środki trwale** to środki trwale o wartości od 500 do 10 000,00 zł. o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Środki trwale o wartości do 500 zł, są ewidencjonowane w ewidencji ilościowej (pozaksięgowo) i nie są ujmowane na kontach księgi głównej.

Umarzane są jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania - zalicza się do nich książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, w tym także środki transportu, służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany.

c) **środki trwale w budowie (inwestycje)** obejmują koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów wbudowane na stałe w ich konstrukcję zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również koszt obsługi zobowiązań, opłaty notarialne, sądowe i inne związane z inwestycją.

3) **Należności długoterminowe** obejmują należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty zgodnie z zachowaniem ostrożności oraz według art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r.

4) **Długoterminowe aktywa finansowe** na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje** długoterminowe wyceniane są w:

– cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

– wartości godziwej,

– cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

	<p>5) <b>Zapasy</b> w ciągu roku w jednostkach obsługiwanych nie występują. Pełną wartością określonej rodzajowo części zakupionych materiałów obciąża się od razu właściwe koszty, rezygnując w ciągu roku z ewidencji wartościowej zapasów.</p> <p>6) <b>Materiały</b> w ciągu roku budżetowego nieobjęte są gospodarką magazynową i zaliczone bezpośrednio po zakupie w koszty. W ciągu roku materiały wyłączone są z ewidencji bilansowej na koncie 310 „Materiały” i bezpośrednio po zakupie są spisywane w koszty, a ich obroty i stan nie są w żaden sposób na bieżąco rejestrowane w ewidencji księgowej.</p> <p>O wartość zinventaryzowanych zapasów zmniejsza się koszty zużycia materiałów na koniec okresu, w którym przeprowadzono inwentaryzację, a jednocześnie wyksięgować należy wartość zapasów wprowadzonych na konto 310 na podstawie spisu na koniec roku poprzedniego okresu.</p> <p>7) <b>Należności krótkoterminowe</b> wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.</p> <p>8) <b>W przypadku należności z tytułu przychodów i dochodów budżetowych</b>, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty, odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy, zgodnie z zasadami: zidentyfikowania należności, oceną stopnia prawdopodobieństwa nieściągalności i ustalenia odpisu.</p> <p>9) <b>Należności wyrażone w walutach obcych</b>, ujmuje się w wartości nominalnej zgodnie z art.30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.</p> <p>10) <b>Należności warunkowe</b>, to należności pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają należności bilansowych.</p> <p>11) <b>Środki pieniężne</b> w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>12) <b>Krótkoterminowe papiery wartościowe</b> wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia.</p> <p>13) <b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług</b> wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>14) <b>Zobowiązania wyrażone w walutach obcych</b>, ujmuje się w wartości nominalnej przeliczonej zgodnie z art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.</p> <p>15) <b>Zobowiązania finansowe</b> (kredyty i pożyczki) wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>16) <b>Rezerwy</b> w jednostce występują w postaci rezerw tworzonych na pewne lub o dużym prawdopodobieństwie przyszłe zobowiązania zgodnie z art. 35d ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>17) Nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość.</p> <p>20) <b>Ustala się próg istotności dla celów bilansowych</b> w wartości 0,1 % sumy bilansowej.</p> <p>21) Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy” Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 (koszty według rodzajów i ich rozliczenie) i jednocześnie w podziałach klasyfikacji budżetowej wydatków.</p>
5.	inne informacje
	<p><b>W Urzędzie stosuje się uproszczenia, których wpływ na wynik działalności uznano za nieistotny:</b></p> <p>a) nie dokonuje się rozliczeń międzyokresowych czynnych kosztów tj. kosztów już poniesionych, ale dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, rozliczenia międzyokresowe czynne mają nieistotną wartość.</p> <p>b) materiały w ciągu roku budżetowego nieobjęte są gospodarką magazynową i zaliczone bezpośrednio po zakupie w koszty.</p> <p>c) ustala się próg istotności dla celów bilansowych w wartości 0,1 % sumy bilansowej za rok poprzedni,</p> <p>d) wynik finansowy brutto jest równy wynikowi finansowemu netto (jednostki nie płacą podatku dochodowego).</p> <p>e) ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 planu kont.</p> <p>f) stosownie do nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady memoriału, w trakcie roku budżetowego, z ostatnim dniem miesiąca ujmuje się dowody księgowe stwierdzające poniesienie kosztu lub osiągnięcie przychodu, na podstawie dowodów księgowych otrzymanych nie później</p>

	niż do 5 dnia następnego miesiąca z datą wpływu do księgowości. Na przełomie roku, w księgach rachunkowych jednostki pod datą 31 grudnia ujmuje się wszystkie osiągnięte przychody i obciążające je koszty związane z tymi przychodami, na podstawie dowodów księgowych otrzymanych nie później niż do 15 stycznia następnego roku, bez względu na wynik finansowy jednostki i termin płatności. c) uzyskane przez Urząd wpływy, które wpłynęły jako zwroty dokonanych wydatków w tym samym roku budżetowym, ewidencjonowane są jako zmniejszenie tych wydatków.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
<b>1.</b>	<b>Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz WNiP</b>
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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	w załączeniu do informacji dodatkowej w <b>tabeli nr 1</b> przedstawiono zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, natomiast w <b>tabeli nr 2</b> zmiany dotyczące umorzeń ww. aktywów trwałych.
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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w <b>tabeli nr 3</b> przedstawiono wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
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
	NIE DOTYCZY
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)
	NIE DOTYCZY
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	NIE DOTYCZY
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY jednostki Urzędu. <i>Prezentacja danych o kwocie zobowiązań i zabezpieczeniach wynikających z ewidencji księgowej budżetu „Organu” zawarte będą w informacji dodatkowej zbiorczej Gminy Płońska.</i>
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 międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych 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
	NIE DOTYCZY
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W roku 2018 świadczenia pracownicze w Urzędzie wypłacono w następujących wysokościach i formach: - nagrody jubileuszowe dla pracowników w kwocie 39 651,90 zł., - ekwiwalenty za pranie odzieży i używanie własnej odzieży i obuwia roboczego w kwocie 7 280,39 zł., - odpisy na ZFŚS w kwocie 43 078,98 zł. (w tym 10 osób to emeryci 2 278,23 zł.)
1.16.	inne informacje
	<b><u>Wzajemne rozliczenia</u></b> dotyczące w szczególności należności i zobowiązań, wyniku finansowego oraz zmian w funduszu - <b><u>między Urzędem a pozostałymi jednostkami organizacyjnymi w 2018 roku nie wystąpiły.</u></b>
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
	w załączeniu do informacji dodatkowej w <b>tabeli nr 4</b> przedstawiono koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.
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
	Na rachunkach VAT Urzędu nie zgromadzono żadnych środków
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Na dzień 31 grudnia 2018 roku umorzenia składników majątku w Urzędzie (nie umarżanych stopniowo) wyniosły: - pozostałe środki trwałe (do 10 000,00 zł.) – 1 011 129,62 zł., - wartości niematerialne i prawne – 33 327,25 zł.

SKARBNIK GMINY

*mgr Anna Uempek*

(Główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*mgr Krzysztof Groblewski*

(Kierownik jednostki)

Sprawdzono pod względem  
formalnym i rachunkowym  
data *29 03 2019*  
podpis *Uempek*

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: .....01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszególnienie niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	Zwiększenia							Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (8 + 8 - 14)
		Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego (9)	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (10 + 11 + 12 + 13)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	54 943 873,10	12 345,40	8 362 951,99	21 839,13	9 110 456,77	17 807 593,29	0,00	151 779,70	8 338 721,99	106 851,98	191 096,95	9 154 158,31	63 597 308,08	
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	54 490 111,98	12 345,40	8 362 951,99	21 839,13	8 766 102	8 484 800,54	0,00	151 779,70	0,00	106 851,98	191 096,95	651 382,15	62 323 530,37	
2.1	Grunt, w tym:	9 647 205,19	12 345,40		21 839,13		34 184,53	87 468,30					87 468,30	9 593 921,42	
2.1.1	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przeznaczone w użytkowanie wieczyste innym właścicielom podmiotom	585 338,00					0,00						0,00	585 338,00	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	39 170 886,12	0,00	8 273 293,09		8 766 102	8 569 957,11	56 849,53	151 779,70		106 851,98	27 042,78	342 533,99	47 189 319,24	
2.3	Środki transportu	2 304 256,00					0,00	214 021,30					214 021,30	2 089 634,70	
2.4	Inne środki trwałe	3 367 764,67	0,00	89 658,90			89 658,90	6 768,56	0,00				6 768,56	3 450 655,01	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	453 761,12				9 322 792,75	9 322 792,75			8 338 721,99		164 054,17	8 502 776,16	1 273 777,71	
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00	0,00					0,00	0,00	

SKARBNIK GMINY  
mgr inż. *[Podpis]*  
mgr inż. *[Podpis]* Lempek

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

Nowszulc, Barbara Mielchul

WNOI  
mgr inż. *[Podpis]*  
mgr inż. *[Podpis]* Grodzewski

2019-03-29

Wartość  
Załącznik nr 1

2019-03-29

dnia

Nr ..... Zał. ....

Tablica 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: ... 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego					0,00				0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)</b>	19 130 659,45	2 203 482,55	0,00	0,00	2 203 482,55	221 389,86	151 779,70	29 873,33	403 042,89	20 931 099,11
2.	Razem środki trwałe (2.1+2.2.+2.3.+2.4)	19 130 659,45	2 203 482,55	0,00	0,00	2 203 482,55	221 389,86	151 779,70	29 873,33	403 042,89	20 931 099,11
2.1.	Grupy, w tym:					0,00				0,00	0,00
	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	14 473 359,63	1 929 069,82			1 929 069,82		151 779,70	29 873,33	181 653,03	16 220 776,42
2.3.	Środki transportu	1 809 756,69	132 547,73			132 547,73	214 621,30			214 621,30	1 727 683,12
2.4.	Inne środki trwałe	2 847 543,13	141 865,00			141 865,00	6 768,56			6 768,56	2 982 639,37
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)					0,00				0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

*mgr Sławomir Htek*  
(główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT  
(starosta gminy)  
*mgr Sławomir Hrobowski*





10.	Lokalizacja i numer działki Jablonowo dz.540	x	560,00	x	x	560,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		6 076,00 zł			6 076,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Gralewo dz.24/9	x	500,00	x	x	500,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		5 425,00 zł			5 425,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Gralewo dz.24/6	x	5 400,00	x	x	5 400,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		51 840,00 zł			51 840,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Płosnica dz.432/4	x	400,00	x	x	400,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		7 812,00 zł			7 812,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Płosnica dz.571/7	x	2 580,00	x	x	2 580,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		25 620,00 zł			25 620,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Płosnica dz.279/10	x	263,00	x	x	263,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		5 176,00 zł			5 176,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Płosnica dz.313/1	x	400,00	x	x	400,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		8 112,00 zł			8 112,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Lesek dz.137	x	553,00	x	x	553,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		6 476,00 zł			6 476,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Skarupie dz.157/3	x	1 000,00	x	x	1 000,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		10 460,00 zł			10 460,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Płosnica dz.279/14	x	143,00	x	x	143,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		2 714,00 zł			2 714,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Płosnica dz.279/11	x	97,00	x	x	97,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		1 909,00 zł			1 909,00 zł
	Wartość (zł)					
	Lokalizacja i numer działki Gródko dz.116/1	x	300,00	x	x	300,00
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )					
21						

	Wartość (zł)	3 138,00 zł				3 138,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Gródki dz. 116/3	x	x			x
22	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	209,00				209,00
	Wartość (zł)	2 186,00 zł				2 186,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 427/5	x	x			x
23	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	854,00				854,00
	Wartość (zł)	8 480,00 zł				8 480,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 428/3	x	x			x
24	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	409,00				409,00
	Wartość (zł)	4 061,00 zł				4 061,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 319/5	x	x			x
25	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	300,00				300,00
	Wartość (zł)	6 084,00 zł				6 084,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 319/6	x	x			x
26	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	100,00				100,00
	Wartość (zł)	2 028,00 zł				2 028,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 319/4	x	x			x
27	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	300,00				300,00
	Wartość (zł)	6 084,00 zł				6 084,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Murawki dz. 30/7	x	x			x
28	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	600,00				600,00
	Wartość (zł)	6 276,00 zł				6 276,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 571/6	x	x			x
29	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3 149,00				3 149,00
	Wartość (zł)	31 270,00 zł				31 270,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 863	x	x			x
30	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	200,00				200,00
	Wartość (zł)	3 454,00 zł				3 454,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 864	x	x			x
31	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 400,00				1 400,00
	Wartość (zł)	24 178,00 zł				24 178,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 865	x	x			x
32	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	458,00				458,00
	Wartość (zł)	7 910,00 zł				7 910,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 279/17	x	x			x

33	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	791,00			791,00
	Wartość (zł)	13 661,00 zł			13 661,00 zł
	Lokalizacja i numer działki		X	X	X
	Płośnia dz. 279/7				506,00
34	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	506,00			506,00
	Wartość (zł)	8 739,00 zł			8 739,00 zł
	Lokalizacja i numer działki		X	X	X
	Płośnia dz. 279/15				39,00
35	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	39,00			39,00
	Wartość (zł)	768,00 zł			768,00 zł
	Lokalizacja i numer działki		X	X	X
	Płośnia dz. 279/13				143,00
36	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	143,00			143,00
	Wartość (zł)	2 814,00 zł			2 814,00 zł
	Lokalizacja i numer działki Grodki dz. 11/6/4		X	X	X
37	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	756,00			756,00
	Wartość (zł)	7 908,00 zł			7 908,00 zł
	Lokalizacja i numer działki		X	X	X
	Płośnia dz. 281/8				500,00
38	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	500,00			500,00
	Wartość (zł)	8 635,00 zł			8 635,00 zł
	Lokalizacja i numer działki		X	X	X
	Płośnia dz. 572/8				6 600,00
39	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	6 600,00			6 600,00
	Wartość (zł)	34 782,00 zł			34 782,00 zł
	Ogółem:	585 358,00 zł			585 358,00 zł

**SKARBNIK GMINY**  
*mgr Anna Dębek*  
Główny księgowy

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

(Kierownik jednostki)  
**WOJT**

*mgr Krzysztof Grodzki*

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie*	1 273 777,71
	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>1 273 777,71</b>

\*obrotowy AWN konta 080

**SKARBNIK GMINY**

*[Podpis]*  
(Główny księgowy)

2019-03-29  
(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**  
(Kierownik jednostki)  
*[Podpis]*  
**mgr T. Krzyżtoń (Doblewski)**