

Informacja dodatkowa za 2018 rok
Gmina Płońska
ul. Dworcowa 52
13-206 Płońska
Regon 130378350

I.	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 Płońska z dnia 12.02.2019r. w sprawie ustalenia jednolitych zasad sporządzania sprawozdania finansowego przez podległe jednostki organizacyjne Gminy Płońska
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Płońska
1.2	siedzibę jednostki
	Płońska
1.3	adres jednostki
	ul. Dworcowa 52, 13-206 Płońska
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina Płońska jest samodzielną jednostką samorządu terytorialnego posiadającą osobowość prawną, powołaną do organizacji życia publicznego na swoim terytorium oraz realizacji potrzeb wspólnoty należących do jej zakresu działania. Gmina posiada status gminy wiejskiej. Samodzielność Gminy podlega ochronie sądowej. Gmina wykonuje określone ustawami zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania przejęte od administracji rządowej i samorządowej w drodze porozumień. W celu wykonywania swych zadań Gmina tworzy jednostki organizacyjne, których organizację i zasady funkcjonowania określają statuty tych jednostek zatwierdzone uchwałą Rady Gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01 styczeń 2018 – 31 grudzień 2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe Gminy Płońska zawiera dane łączne wymienionych poniżej jednostek podległych: 1. Urząd Gminy w Płońnicy – jednostka budżetowa, 2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Płońnicy - jednostka budżetowa, 3. Gimnazjum im. Jana Pawła II w Gródkach - jednostka budżetowa, 4. Szkoła Podstawowa im. E. Szelburg-Zarembiny w Płońnicy - jednostka budżetowa, 5. Szkoła Podstawowa w Wielkim Łęcku - jednostka budżetowa, 6. Szkoła Podstawowa w Gródkach - jednostka budżetowa, 7. Szkoła Podstawowa im. Henryka Sienkiewicza w Niechłoninie - jednostka budżetowa, 8. Zespół Szkół w Gródkach – jednostka budżetowa.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych przez jednostki budżetowe Gminy: 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. 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 odpisów amortyzacyjnych od licencji na programy komputerowe dokonuje się w wysokości 30% rocznie.

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.

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.

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.

3) Należności długoterminowe 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.

5) Zapasy w ciągu roku w jednostkach obsługiwanych nie występują.

6) Materiały 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.

7) Należności krótkoterminowe 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.

8) W przypadku należności z tytułu przychodów i dochodów budżetowych, 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.

9) Należności wyrażone w walutach obcych, ujmuje się w wartości nominalnej zgodnie z art.30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

10) Należności warunkowe, to należności pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają należności bilansowych.

	<p>11) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p>12) Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia.</p> <p>13) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.</p> <p>14) Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, ujmuje się w wartości nominalnej przeliczonej zgodnie z art. 30 ust. 2 ustawy o rachunkowości.</p> <p>15) Zobowiązania finansowe (kredyty i pożyczki) wycenia się w wartości nominalnej.</p> <p>16) Rezerwy w jednostkach 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) 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>W jednostkach budżetowych Gminy stosuje się uproszczenia, których wpływ na wynik działalności uznano za nieistotny:</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 w Szkołach i Urzędzie, natomiast w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej o wartości do 10% sumy bilansowej,</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 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.</p> <p>c) uzyskane przez jednostki budżetowe wpływy, które wpłynęły jako zwroty dokonanych wydatków w tym samym roku budżetowym, ewidencjonowane są jako zmniejszenie tych wydatków.</p>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	Zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz WNiP
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 tabeli nr 1 przedstawiono zmiany wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, natomiast w tabeli nr 2 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 tabeli nr 3 przedstawiono wartość gruntów użytkowanych wieczysto.
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 4 przedstawiono wartość nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy dzierżawy
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)
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 5 przedstawiono odpisy aktualizujące wartość należności (dłużnicy alimentacyjni)
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	w załączeniu do informacji dodatkowej w tabeli nr 6 przedstawiono kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku Gminy (dane wynikają z ewidencji księgowej budżetu „Organu”)
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
	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
	<p>W roku 2018 świadczenia pracownicze w jednostkach wypłacono w następujących wysokościach i formach:</p> <ul style="list-style-type: none"> - nagrody jubileuszowe dla pracowników w kwocie 154 632,10 zł., - ekwiwalenty za pranie odzieży i używanie własnej odzieży i obuwia roboczego w kwocie 12 592,84 zł., - odpisy na ZFŚS w kwocie 391 011,27 zł. (w tym 135 osób emeryci i renciści 117 571,41 zł.), - odprawy, w tym emerytalne 43 675,60 zł. - zapomogi zdrowotne 7 275,00 zł. - odprawa pośmiertna 10 166,40 zł.
1.16.	inne informacje
	<p>Zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz przyjętymi zasadami przy sporządzaniu łącznego sprawozdania finansowego samorządowych jednostek budżetowych należy dokonać korekty i wyłączeń w celu wyeliminowania wzajemnych zdarzeń gospodarczych, w szczególności w zakresie rozrachunków z tytułu zobowiązań i należności, przychodów i kosztów oraz zmian w funduszu w zakresie nieodpłatnie przekazanych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.</p> <p>Nie dokonuje się wzajemnych wyłączeń, jeżeli zgodnie z art. 4 ustawy o rachunkowości nie wywierają istotnego wpływu na przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.</p> <p>Na podstawie art. 51 ust. 1 ustawy o rachunkowości ustalono próg istotności, po przekroczeniu którego jednostki dokonują wzajemnych wyłączeń, na poziomie 0,1% sumy bilansowej łącznego bilansu, obejmującego dane Gminy Płońnica za rok poprzedni.</p> <p><u>Wzajemne rozliczenia dotyczące w szczególności należności i zobowiązań, wyniku finansowego oraz zmian w funduszu - między jednostkami organizacyjnymi w 2018 roku nie wystąpiły.</u></p>
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 tabeli nr 7 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 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
	<p>W 2018 roku różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi wyniosła 2 519 923,19 zł.</p> <p>Wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń i naliczanych od nich składek dla pracowników jednostek w 2018 roku wyniosły 7 608 600,02, co stanowi 34% wykonania planu wydatków bieżących.</p> <p>Na dzień 31 grudnia 2018 roku umorzenia składników majątku w jednostkach (nie umarzanych stopniowo) wyniosły:</p> <ul style="list-style-type: none"> - pozostałe środki trwałe (do 10 000,00 zł.) – 3 087 215,21 zł., - wartości niematerialne i prawne – 98 281,66 zł., - zbiory biblioteczne - 166 917,20 zł.

Anna Lempek

.....

(Skarbnik)

2019-04-29

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski

.....

(Przewodniczący
zarządu)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 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)	4 795,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 795,06
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 795,06					0,00							4 795,06
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	68 669 532,49	124 848,20	8 362 951,99	21 839,13	9 410 456,77	17 920 096,09	0,00	155 084,81	8 338 721,99	106 851,98	191 096,95	9 157 463,42	77 432 165,16
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	68 215 771,37	124 848,20	8 362 951,99	21 839,13	8 766 402	8 597 303,34		155 084,81	0,00	106 851,98	191 096,95	654 687,26	76 158 387,45
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	10 147 742,33	12 345,40		21 839,13		34 184,53	87 468,30					87 468,30	10 094 458,56
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	585 358,00					0,00						0,00	585 358,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	51 919 571,37	100 502,80	8 273 293,09		8 766 402	8 461 459,91	56 849,53	151 779,70		106 851,98	27 042,78	342 523,99	60 038 507,29
2.3.	<i>Środki transportu</i>	2 338 736,50					0,00	214 621,30					214 621,30	2 124 115,20
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	3 809 721,17	12 000,00	89 658,90			101 658,90	6 768,56	3 305,11				10 073,67	3 901 306,40
3.	<i>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>	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.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)</i>						0,00						0,00	0,00

Anna Lempek
(Skarbnik)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący Zarządu)

Tabela 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
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	4 795,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 795,06
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	4 795,06				0,00				0,00	4 795,06
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00				0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	23 194 284,48	2 574 927,86	0,00	0,00	2 574 927,86	221 389,86	155 084,81	29 873,33	406 348,00	25 362 864,34
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	23 194 284,48	2 574 927,86	0,00	0,00	2 574 927,86	221 389,86	155 084,81	29 873,33	406 348,00	25 362 864,34
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	<i>18 205 803,56</i>	<i>2 255 650,56</i>			<i>2 255 650,56</i>		<i>151 779,70</i>	<i>29 873,33</i>	<i>181 653,03</i>	<i>20 279 801,09</i>
2.3.	<i>Środki transportu</i>	<i>1 830 444,99</i>	<i>139 443,83</i>			<i>139 443,83</i>	<i>214 621,30</i>			<i>214 621,30</i>	<i>1 755 267,52</i>
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	<i>3 158 035,93</i>	<i>179 833,47</i>			<i>179 833,47</i>	<i>6 768,56</i>	<i>3 305,11</i>		<i>10 073,67</i>	<i>3 327 795,73</i>
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

Anna Lempek
(Skarbnik)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący Zarządu)

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 826	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²) –	300,00			300,00
	Wartość (zł) -	5 181,00 zł			5 181,00 zł
2.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 825	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	600,00			600,00
	Wartość (zł)	10 362,00 zł			10 362,00 zł
3.	Lokalizacja i numer działki Przełęk dz. 407/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	2 700,00			2 700,00
	Wartość (zł)	25 920,00 zł			25 920,00 zł
4.	Lokalizacja i numer działki Przełęk dz. 407/2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	2 500,00			2 500,00
	Wartość (zł)	24 000,00 zł			24 000,00 zł
5.	Lokalizacja i numer działki Przełęk dz. 407/3	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	2 800,00			2 800,00
	Wartość (zł)	26 880,00 zł			26 880,00 zł
6.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 427/7, 427/8, 427/9.	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	9 800,00			9 800,00
	Wartość (zł)	87 710,00 zł			87 710,00 zł
7.	Lokalizacja i numer działki Płońnica dz. 428/5, 428/6 (nowostale)	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	7 700,00			7 700,00
	Wartość (zł)	68 915,00 zł			68 915,00 zł
8.	Lokalizacja i numer działki Mały Leck dz. 171/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	574,00			574,00
	Wartość (zł)	6 004,00 zł			6 004,00 zł
9.	Lokalizacja i numer działki Mały Leck dz. 171/2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1 618,00			1 618,00
	Wartość (zł)	16 310,00 zł			16 310,00 zł

10.	Lokalizacja i numer działki Jablonowo dz. 540	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	560,00			560,00
	Wartość (zł)	6 076,00 zł			6 076,00 zł
11.	Lokalizacja i numer działki Gralewo dz. 24/9	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	500,00			500,00
	Wartość (zł)	5 425,00 zł			5 425,00 zł
12.	Lokalizacja i numer działki Gralewo dz. 24/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	5 400,00			5 400,00
	Wartość (zł)	51 840,00 zł			51 840,00 zł
13.	Lokalizacja i numer działki Płońsk dz. 432/4	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	400,00			400,00
	Wartość (zł)	7 812,00 zł			7 812,00 zł
14.	Lokalizacja i numer działki Płońsk dz. 571/7	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	2 580,00			2 580,00
	Wartość (zł)	25 620,00 zł			25 620,00 zł
15.	Lokalizacja i numer działki Płońsk dz. 279/10	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	263,00			263,00
	Wartość (zł)	5 176,00 zł			5 176,00 zł
16.	Lokalizacja i numer działki Płońsk dz. 313/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	400,00			400,00
	Wartość (zł)	8 112,00 zł			8 112,00 zł
17.	Lokalizacja i numer działki Łęck dz. 137	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	553,00			553,00
	Wartość (zł)	6 476,00 zł			6 476,00 zł
18.	Lokalizacja i numer działki Skurpie dz. 157/3	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	1 000,00			1 000,00
	Wartość (zł)	10 460,00 zł			10 460,00 zł
19.	Lokalizacja i numer działki Płońsk dz. 279/14	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	143,00			143,00
	Wartość (zł)	2 714,00 zł			2 714,00 zł
20.	Lokalizacja i numer działki Płońsk dz. 279/11	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	97,00			97,00
	Wartość (zł)	1 909,00 zł			1 909,00 zł
21.	Lokalizacja i numer działki Gródki dz. 116/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	300,00			300,00

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

33.	Powierzchnia (m ²)	791,00			791,00
	Wartość (zł)	13 661,00 zł			13 661,00 zł
34.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 279/7	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	506,00			506,00
	Wartość (zł)	8 739,00 zł			8 739,00 zł
35.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 279/15	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	39,00			39,00
	Wartość (zł)	768,00 zł			768,00 zł
36.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 279/13	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	143,00			143,00
	Wartość (zł)	2 814,00 zł			2 814,00 zł
37.	Lokalizacja i numer działki Gródki dz. 116/4	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	756,00			756,00
	Wartość (zł)	7 908,00 zł			7 908,00 zł
38.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 281/8	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	500,00			500,00
	Wartość (zł)	8 635,00 zł			8 635,00 zł
39.	Lokalizacja i numer działki Płońska dz. 572/8	x	x	x	x
	Powierzchnia (m ²)	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

Anna Lempek
(Skarbnik)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący Zarządu)

Tabela 4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 704,17			5 704,17
4.	Środki transportu				0,00
5.	Inne środki trwałe				0,00
	Ogółem:	5 704,17	0,00	0,00	5 704,17

Anna Lempek
(Skarbnik)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący Zarządu)

Tabela 5. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy:01.01.2018 - 31.12.2018

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Osoby fizyczne (odsetki fundusz alimentacyjny)	224 453,75	0,00	0,00	3 464,87	3 464,87	220 988,88
2.	Osoby fizyczne (zaliczka alimentacyjna)	117 771,85	0,00	0,00	0,00	0,00	117 771,85
3.	Osoby fizyczne (fundusz alimentacyjny)	1 135 495,14	101 999,06	0,00	38 400,00	38 400,00	1 199 094,20
	Ogółem:	1 477 720,74	101 999,06	0,00	41 864,87	41 864,87	1 537 854,93

Anna Lempek
(Skarbnik)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący Zarządu)

Tabela 6. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (okres sprawozdawczy: ...01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania
1	2	3	4
1.	Kredyty długoterminowe	2 585 148,00	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową (bez określenia sumy wekslowej)
2.	Pożyczki długoterminowe	890 000,00	weksel in blanco bez protestu wraz z deklaracją wekslową (bez określenia sumy wekslowej)
3.	Pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadań z budżetu UE	1 389 824,33	weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową (bez określenia sumy wekslowej)
	Ogółem:	4 864 972,33	x

Anna Lempek
(Skarbnik)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący Zarządu)

Tabela 7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)

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
	Ogółem:	1 273 777,71

*obroty WN konta 080

Anna Lempek
(Skarbnik)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Groblewski
(Przewodniczący Zarządu)