

## URZĄD GMINY

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego		Adresat:		
<b>URZĄD GMINY</b> ul. Rynek 1 <b>13-340 BISKUPIEC</b> pow. nowomiejski woj. warmińsko-mazurskie NIP 52 550 57 00, tel. 52 550 58, fax 47 450 52		sporządzony na dzień <b>31 grudnia 2018 r.</b> <b>SKARBNIK GMINY</b>		<b>URZĄD GMINY</b> <b>W BISKUPCU</b> <b>28.03.2019</b> <b>WPEŁNYŁO</b> L. dz. 4103/2019, zal. 9		
				Wójt Gminy Biskupiec		
AKTYWA		Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASywa		
				Stan na początek roku	Stan na koniec roku	
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>87 940 418,82</b>	<b>96 866 313,12</b>	<b>A. FUNDUSZ</b>	<b>90 174 047,66</b>	<b>97 931 678,03</b>
I. Wartości niematerialne i prawne		,00	,00	I. Fundusz jednostki	56 344 951,30	63 053 311,70
II. Rzeczowe aktywa trwałe		86 541 659,09	95 375 907,06	II. Wynik finansowy netto (+,-)	33 829 096,36	34 878 366,33
1. Środki trwałe		83 330 568,03	87 735 489,36	1. Zysk netto (+)	33 829 096,36	34 878 366,33
1.1 Grunty		6 912 403,14	7 448 684,87	2. Strata netto (-)		
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom		374 364,50	274 364,50	III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
1.2 Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		75 316 937,17	79 300 515,64	IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny		142 385,58	217 948,59	<b>B. Fundusze placówek</b>		
1.4 Środki transportu		913 627,67	735 910,77	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>		
1.5 Inne środki trwałe		45 214,47	32 429,49	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 952 856,43</b>	<b>3 780 610,75</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)		3 211 091,06	7 640 417,70	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>670 226,70</b>	<b>2 598 334,69</b>
III. Należności długoterminowe		675 959,73	767 606,06	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	122 036,10	1 894 574,09
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>722 800,00</b>	<b>722 800,00</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	3 417,64	25 178,08
1. Akcje i udziały		722 800,00	722 800,00	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	32 698,48	34 421,89
2. Inne papiery wartościowe				4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	149 204,03	156 335,82
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe				5. Pozostałe zobowiązania	42 773,05	24 371,07
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>				6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	237 466,70	352 273,81
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>4 186 485,27</b>	<b>4 845 975,66</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
I. Zapasy		7 630,40	12 886,32	8. Fundusze specjalne	82 630,70	111 179,93
1. Materiały		7 630,40	12 886,32	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	82 630,70	111 179,93
2. Półprodukty i produkty w toku				8.2. Inne fundusze	0,00	0,00
3. Produkty gotowe				<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	0,00	0,00
4. Towary				<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 282 629,73</b>	<b>1 182 276,06</b>
II. Należności krótkoterminowe		3 897 230,25	4 410 403,15			
1. Należności z tytułu dostaw i usług		,00	,00			
2. Należności od budżetów		3 185,98	2 704,79			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
4. Pozostałe należności		3 894 044,27	4 407 698,36			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i tytułów dochodów budżetowych		,00	,00			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>253 237,40</b>	<b>389 231,14</b>			
1. Środki pieniężne w kasie						
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych		253 237,40	389 231,14			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego						
4. Inne środki pieniężne						
5. Akcje lub udziały						
6. Inne papiery wartościowe						
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>28 387,22</b>	<b>33 455,05</b>			
<b>Suma aktywów</b>		<b>92 126 904,09</b>	<b>101 712 288,78</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>92 126 904,09</b>	<b>101 712 288,78</b>

SKARBNIK GMINY

Ewa Posiadeł

Główny księgowy

2019.03.27

rok, miesiąc, dzień

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

Kierownik jednostki

## Urząd Gminy

53

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) ZESTAWIENIE sporządzony na dzień 31.12.2018r.	Adresat: URZĄD GMINY W BISKUPCU Wójt Gminy Biskupiec 28.03.2019 WPLYNEŁO L. dz. 4103/10/19 zal. 9
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD GMINY</b> <b>ul. Rynek 1</b> <b>13-340 BISKUPIEC</b> pow. nowomiejski woj. warmińsko-mazurskie tel. 47 450 57 77 fax 47 450 57 77 Numer identyfikacyjny REGON <b>000532814</b>	<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> (wariant porównawczy) <b>ZESTAWIENIE</b> sporządzony na dzień <b>31.12.2018r.</b>	Adresat: <b>URZĄD GMINY</b> <b>W BISKUPCU</b> <b>Wójt Gminy Biskupiec</b> <b>28.03.2019</b> <b>WPLYNEŁO</b> <b>L. dz. 4103/10/19 zal. 9</b>
		Stan na koniec roku poprzedniego      Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		<b>46 339 433,49      49 987 028,50</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-689,59	5 067,83
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	46 340 123,08	49 981 960,67
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>13 539 286,57</b>	<b>14 780 404,30</b>
I. Amortyzacja	5 258 814,94	5 497 238,42
II. Zużycie materiałów i energii	1 378 422,18	1 751 191,13
III. Usługi obce	2 260 987,37	2 501 392,41
IV. Podatki i opłaty	27 477,00	16 413,00
V. Wynagrodzenia	2 596 426,31	2 852 266,38
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	604 171,51	682 051,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 165 491,07	1 185 060,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	188 250,00	260 630,70
X. Pozostałe obciążenia (konto 411)	59 246,19	34 160,31
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>32 800 146,92</b>	<b>35 206 624,20</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 731 361,29</b>	<b>545 123,64</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	1 731 361,29	545 123,64
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>364 894,56</b>	<b>467 941,02</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
II. Pozostałe koszty operacyjne	364 894,56	467 941,02
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>34 166 613,65</b>	<b>35 283 806,82</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>6 200,89</b>	<b>18 864,23</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki	6 200,89	18 864,23
III. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>343 718,18</b>	<b>424 304,72</b>
I. Odsetki	343 718,18	424 304,72
II. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>33 829 096,36</b>	<b>34 878 366,33</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>33 829 096,36</b>	<b>34 878 366,33</b>

SKARBNIK GMINY

Ewa Posiadet

(Główny księgowy)

2019.03.27

(data)

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

(Kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>URZĄD GMINY</b> ul. Rynek 1 <b>13-340 BISKUPIEC</b> pow. nowomiejski woj. warmińsko-mazurskie tel. 47 450 57, 47 450 58, fax 47 450 57 Numer identyfikacyjny REGON <b>000532814</b>	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b> sporządzone na dzień <b>31.12.2018r.</b>	Adresat: <b>Wójt Gminy Biskupiec</b> <b>SPRAWDZONO POD WZGLEDYM FORMALNYM I RACHUNKOWYM SKARBNIK GMINY</b> <b>URZĄD GMINY W BISKUPCU</b> <b>28. 03. 2019</b> <b>WPLYNEŁO</b> L. dz. 4103/2019
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	56 465 886,51	56 344 951,30
<b>1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)</b>	<b>58 329 703,25</b>	<b>74 046 471,40</b>
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	27 727 286,65	33 829 096,36
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	19 491 343,14	25 522 289,86
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
1.4. Środki na inwestycje	9 231 962,55	13 855 854,25
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	343 990,50	721 580,03
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	1 452 935,66	0,00
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
1.10. Inne zwiększenia	82 184,75	117 650,90
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)</b>	<b>58 450 638,46</b>	<b>67 338 111,00</b>
2.1. Strata za rok ubiegły		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	46 358 089,80	49 568 663,29
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	10 686 490,48	15 886 809,17
2.5. Aktualizacja środków trwałych		
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	721 778,69	1 001 665,34
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
2.9. Inne zmniejszenia	684 279,49	880 973,20
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I + 1.- 2.)</b>	<b>56 344 951,30</b>	<b>63 053 311,70</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>33 829 096,36</b>	<b>34 878 366,33</b>
1. Zysk netto (+)	33 829 096,36	34 878 366,33
2. strata netto (-)		
3. nadwyżka środków obrotowych		
<b>IV. Fundusz (II +,- III)</b>	<b>90 174 047,66</b>	<b>97 931 678,03</b>

SKARBNIK GMINY

Ewa Posiadet

(Główny księgowy)

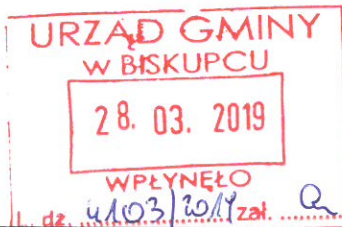
2019.03.27

(data)

WÓJT

mgr inż. Arkadiusz Dobek

(Kierownik jednostki)



SPRAWDZONO POD WZGLĘDEM  
FORMALNYM I RACHUNKOWYM  
SKARBNIK GMINY

Do sprawozdania finansowego na 31 grudnia 2018r.  
Urzędu Gminy w Biskupcu

### INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<i>Urząd Gminy w Biskupcu</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>Biskupiec</i>
1.3	adres jednostki
	<i>13-340 Biskupiec ul. Rynek 1</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Zapewnienie warunków należytego wykonania zadań spoczywających Gminie Biskupiec</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>Okres od 1 stycznia 2018r. do 31 grudnia 2018r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<i>Wybrane i stosowane przez jednostkę rozwiązania dopuszczalne ustawą o rachunkowości, w tym także określone w Międzynarodowych Standardach Rachunkowości (MSR): min. Metody wyceny aktywów i pasywów: stosowanie stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) środków trwałych dokonywane jest jednorazowo za cały rok na dzień 31 grudnia każdego roku zgodnie ze stawkami zawartymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</i>

5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>

**II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:**

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 wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

L.p.	Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne i prawne brutto	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
<b>A</b>	<b>Razem (1 + 2 + 3)</b>	<b>142 682 882,58</b>	<b>26 685 447,15</b>	<b>13 180 081,32</b>	<b>156 188 248,41</b>
Łącznie zmiany w aktywach trwałych i wartościach niematerialnych i prawnych	<b>Zwiększenia, w tym</b>		<b>26 685 447,15</b>		
	1) aktualizacja wartości		0,00		
	2) nabycie		16 324 228,06		
	3) przemieszczenia wewnętrzne		10 221 532,35		
	4) inne zwiększenia		139 686,74		
	<b>Zmniejszenia, w tym</b>		<b>13 180 081,32</b>		
	1) sprzedaż		196 141,09		
	2) likwidacja		504 416,03		
	3) przemieszczenia wewnętrzne		10 221 532,35		
	4) inne zmniejszenia		2 257 991,85		
<b>1.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>333 893,91</b>	<b>6 000,96</b>	<b>115 826,43</b>	<b>224 068,44</b>
<b>2.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>142 348 988,67</b>	<b>26 679 446,19</b>	<b>13 064 254,89</b>	<b>155 964 179,97</b>
2.1	Środki trwałe (suma wierszy 2.1.1 do 2.1.5)	139 137 897,61	11 307 360,00	2 121 495,34	148 323 762,27
2.1.1	Grunty	6 912 403,14	644 164,93	107 883,20	7 448 684,87
2.1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	128 049 112,02	10 128 813,44	1 472 450,49	136 705 474,97
2.1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	574 048,09	101 000,54	156 183,72	518 864,91
2.1.4	Środki transportu	2 424 605,30	0,00	26 432,14	2 398 173,16

2.1.5	Inne środki trwałe w tym pozostałe środki trwałe	1 177 729,06	433 381,09	358 545,79	1 252 564,36
2.2	Środki trwałe w budowie	3 211 091,06	15 372 086,19	10 942 759,55	7 640 417,70
2.3	Zaliczka na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Księgozbiory</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

L.p.	Należności długoterminowe i długoterminowe aktywa finansowe	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
<b>B.</b>	<b>Razem (1 + 2)</b>	<b>1 398 759,73</b>	<b>123 352,96</b>	<b>31 706,63</b>	<b>1 490 406,06</b>	
Łącznie zmiany w należnościach długoterminowych i długoterminowych aktywach finansowych	Zwiększenia, w tym		123 352,96			
	1) aktualizacja wartości		0,00			
	2) nabycie		123 352,96			
	3) przemieszczenia wewnętrzne		0,00			
	4) inne zwiększenia		0,00			
	Zmniejszenia, w tym					31 706,63
	1) sprzedaż					0,00
	2) likwidacja					0,00
	3) przemieszczenia wewnętrzne					31 706,63
	4) inne zmniejszenia					0,00
1.	Należności długoterminowe	675 959,73	123 352,96	31 706,63	767 606,06	
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	722 800,00	0,00	0,00	722 800,00	

L.p.	Umorzenie aktywów trwałych	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
<b>C.</b>	<b>Razem (suma wierszy: 1 + 2 + 3 + 4)</b>	<b>56 141 223,49</b>	<b>5 749 836,10</b>	<b>1 078 718,24</b>	<b>60 812 341,35</b>
	Zwiększenia, w tym		5 749 836,10		
	1) aktualizacja wartości		0,00		
	2) umorzenie (amortyzacja) za rok		5 497 238,42		
	3) pozostałe zwiększenia		252 597,68		
	Zmniejszenia, w tym				

	1) sprzedaż			139 847,16	
	2) likwidacja			114 974,04	
	3) pozostałe zmniejszenia			823 897,04	
1.	Środków trwałych	54 792 913,20	5 500 965,82	811 998,89	59 481 880,13
2.	Pozostałych środków trwałych	1 014 416,38	242 869,32	150 892,92	1 106 392,78
3.	Księgozbiorów	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartości niematerialnych i prawnych	333 893,91	6 000,96	115 826,43	224 068,44
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami				
	<i>Nie dysponujemy takimi danymi</i>				
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych				
	<i>Nie dotyczy</i>				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				
	<i>Nie dotyczy</i>				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				

Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego	
	łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	0	0,00
Udziały	7 228	722 800,00
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
<b>Razem</b>	<b>7 228</b>	<b>722 800,00</b>

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):



Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Wartość na koniec roku obrotowego			Stan na koniec roku
		Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Należności długoterminowe (A.III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe (B.II), w tym	350 615,56	463 291,02	0,00	350 411,56	463 495,02
należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe należności (B.II.4)	350 615,56	463 291,02	0,00	350 411,56	463 495,02
<b>Razem</b>	<b>350 615,56</b>	<b>463 291,02</b>	<b>0,00</b>	<b>350 411,56</b>	<b>463 495,02</b>
<b>Grupa należności według pozycji bilansu wykonania budżetu Gminy</b>	<b>Stan na początek roku</b>	<b>Wartość na koniec roku obrotowego</b>			<b>Stan na koniec roku</b>
		<b>Zwiększenia</b>	<b>Wykorzystanie</b>	<b>Rozwiązanie</b>	
Należności finansowe (stan pożyczek zagrożonych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	<i>Nie dotyczy</i>				
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				

	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Kredyty długoterminowe	5 998 321,00	3 433 008,00
	Pożyczki długoterminowe	0,00	999 862,00
	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>5 998 321,00</b>	<b>4 432 870,00</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat		
	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Kredyty długoterminowe	172 000,00	136 000,00
	Pożyczki długoterminowe	360 000,00	288 000,00
	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>532 000,00</b>	<b>424 000,00</b>
c)	powyżej 5 lat		
	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
	Kredyty długoterminowe	6 235 728,00	13 315 728,00
	Pożyczki długoterminowe	618 300,00	556 470,00
	pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>6 854 028,00</b>	<b>13 872 198,00</b>

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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b><i>Zabezpieczenie w formie weksli „in blanco” pożyczek, kredytów na wartość 18.729.068,00 w tym: pożyczki – 1.844.332,00 i kredyty – 16.884.736,00.</i></b>
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
	<b><i>Zabezpieczenie w formie weksli „in blanco” poręczenia kredytu zaciągniętego przez Gminny Ośrodek Kultury w Biskupcu na wartość - 414.670,00.</i></b>
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
	<b><i>W bilansie Urzędu Gminy w Biskupcu ustalone kwoty czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych są poniżej ustalonego progu istotności. W bilansie z wykonania budżetu JST ustalone kwoty czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych wynoszą po stronie aktywów 365,16 i dotyczą odsetek za m-c grudzień 2018r.dla BGK w Warszawie i po stronie pasywów 1.870.888,59 i dotyczą subwencji oświatowej na styczeń 2019 – 793.926,00, nadpłata odsetek w grudniu 2018r. od spłaconych kredytów w PKO SA w Olsztynie – 58,00 i wnioski o płatność końcową projektów współfinansowanych z budżetu UE w kwocie – 1.076.904,59.</i></b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b><i>Ustalone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności.</i></b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:
	<b><i>Ustalone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności.</i></b>

1.16.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Ustalone kwoty są poniżej ustalonego progu istotności.</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

SKARBNIK GMINY

*Ewa Posiadet*

2019.03.27

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

*mgr inż. Arkadiusz Dobek*

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)