

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności:	
	1. nazwę jednostki	
	1.1. Gmina Poniec	
	siedzibę jednostki	
	1.2. Poniec	
	adres jednostki	
	1.3. 64-125 Poniec ul. Rynek 24	
2.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	Administracja publiczna	
3.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	01 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku	
4.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostka sporządzająca samodzielne sprawozdania finansowe	
	Sprawozdanie łączne	
5.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującej jednostki. ponayze wyemnie się na dzień bilansowy w następujący sposób: 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne : a) uśredniony wag cen nabycia lub wartości przeliczeniowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także odpisy z tytułu trwałej wartości. b) wyłączone - wag kosztów wyłączenia lub wartości przeliczeniowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej wartości. c) w przypadku objęcia w trakcie inwestycji: według posiadanego dokumentu o uwzględnieniu zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej. d) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny - w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu. 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów poniesionych do dnia bilansowego. 3) udziały - wag cen nabycia lub wnieścia, 4) rezerwa aktualizacji aktywów obrotowych - wag cen nabycia nie wyższą od ceny ich sprzedaży netto na dzień bilansowy. 5) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymagalnej zapłaty tj. należności głównej + odsetki, 6) zobowiązania - w kwocie wymagalnej zapłaty, 7) fundusze - w wartości nominalnej (bilansowej) 8) zobowiązania w walucie obcej - kursu średni wg kursu walut na ostatni dzień kwartału, po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank o którymś usług hurtowej Jeżeliśże tak nie wyższą niż kurs waluty przyjęty przez NBP na ten dzień. 9) w przypadku grupowań wewnętrznych jednostek w walucie, podlegają ich wyceny jest cena historyczna, cena nabycia, a jeżeli ich ustalenie jest niemożliwe podstawą ich wyceny jest aktualna cena ustalona przez rzeczoznawcę. Tak ustalona kwota stanowi wartość początkową. Wyceny grupowań oddziałów w walucie użytkownika powinna być odpowiadająca według ich aktualnej ceny, ustalonej przez rzeczoznawcę, jeżeli odzwierciedlenie wartości historycznych jest praktycznie niemożliwe. 10) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych lub wyższą umiarą się i umiarnieją przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo na koniec roku. 11) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w wartości ustalonej w punkcie 2 umiarnieją się począwszy od miesiąca, w którym przyjęto je do użycia. 12) Posażenie środków trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w wartości historycznej ustalanej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umiarą się w wartości ich nabycia w miesiącu oddania do użytku i zalizca w kasysty 2. Bez względu na wartość początkową środków trwałych umiarą się jednorazowo i w całości zalizca się w kasysty: 1) kategorie i aktywa biobitarnie, 2) roboty i remontowanie, 3) meble i sprzęty. 4) Wartość środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych i dotyczących dokonane odpisy amortyzacyjne podlegają aktualizacji i wyceny zgodnie z zasadami określonymi w wytycznych przepisach. Wyniki aktualizacji są ułożone na fundus. Środki trwałe w wartości początkowej wylizcaj niż 10.000 zł umiarą się w w. rocznych stawek amortyzacyjnych wymienionych w zał. nr 1 do ustawy. 5) Środki trwałe w wartości początkowej nie przekraczający 10.000 zł. podlegają uwzględnieniu na koniec 01. umiarą się w w. rocznych stawek amortyzacyjnych wymienionych w zał. nr 1 do ustawy. 6) Środki trwałe w wartości początkowej poniżej 10.000 zł pochodzący z inwestycji i stanowiące pierwsze wyposażenie są umiarane w 100% w miesiącu zakupu na koniec 01. 9. Posażenie środków trwałe w wartości początkowej poniżej 10.000 zł są umiarane w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania. 10. Wartości niematerialne i prawne w wartości początkowej powyżej 10.000 zł umiarane są: a) inaczej na programy komputerowe - stawka 20% rocznie, b) pozostałe wartości niematerialne i prawne - stawka 20% rocznie, c) prawa autorskie - stawka 50% rocznie. 11. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej poniżej 10.000 zł są umiarane w 100% w miesiącu oddania ich do użytkowania.	
6.	inne informacje	
	-	
7.	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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia	

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			Aktualizacja	Przychody	przebieg	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Programy i licencje	180 037,00	-	2 395,55	-	2 395,55	-	966,00	-	966,00	181 466,55
	UM	38 659,55						-		-	38 659,55
	GzOs	10 146,00		966,00		966,00		966,00		966,00	10 146,00
	Sp Poniec	29 383,48		948,00		948,00		-		-	30 331,48
	Sp Żytowiecko	15 484,11		-		-		-		-	15 484,11
	Przedszkole Poniec	1 635,00				-				-	1 635,00
	Przedszkole Ł.Wlk.	868,44				-				-	868,44
	OPS	14 294,16		481,55		481,55				-	14 775,71
	GZWiK	24 688,70				-				-	24 688,70
	ZGKiM	44 877,56				-				-	44 877,56
I	Razem wartości niematerialne i prawne	180 037,00	-	2 395,55	-	2 395,55	-	966,00	-	966,00	181 466,55
2.1.	Grunt (grupa 0)	8 262 368,25	-	174 115,00	-	174 115,00	150 597,00	-	700,00	151 297,00	8 285 186,25
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 262 368,25		174 115,00		174 115,00	150 597,00	-	700,00	151 297,00	8 285 186,25
	UM	8 262 368,25		174 115,00		174 115,00	150 597,00	-	700,00	151 297,00	8 285 186,25
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	74 346 368,84	1 907 606,08	1 004 663,43	-	2 912 269,51	55 385,90	-	532 122,33	587 508,23	76 671 130,12
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	21 649 910,28		238 330,30		238 330,30	55 385,90		152 244,40	207 630,30	21 680 610,28
	UM	7 761 584,53		238 330,30		238 330,30			152 244,40	152 244,40	7 847 670,43

	Gzos					-			-	-	-
	Sp Poniec	2 497 066,30				-			-	-	2 497 066,30
	Sp Żytowiecko	1 412 448,77				-			-	-	1 412 448,77
	Przedszkole Poniec	6 352 637,78				-			-	-	6 352 637,78
	Przedszkole Ł.Wlk.	687 229,17				-			-	-	687 229,17
	OPS	-				-			-	-	-
	GZWIŁ	886 348,20				-			-	-	886 348,20
	ZGKiM	2 052 595,53				-	55 385,90		55 385,90	55 385,90	1 997 209,63
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	52 696 458,56	1 907 606,08	766 333,13		2 673 939,21	-	-	379 877,93	379 877,93	54 990 519,84
	UM	30 489 636,80	1 907 606,08	474 288,71		2 381 894,79			379 877,93	379 877,93	32 491 653,66
	Gzos					-			-	-	-
	Sp Poniec	73 604,56				-			-	-	73 604,56
	Sp Żytowiecko					-			-	-	-
	Przedszkole Poniec	670 828,47		155 705,92		155 705,92			-	-	826 534,39
	Przedszkole Ł.Wlk.	20 744,55				-			-	-	20 744,55
	OPS					-			-	-	-
	GZWIŁ	21 295 741,55		136 338,50		136 338,50			-	-	21 432 080,05
	ZGKiM	145 902,63				-			-	-	145 902,63
	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	2 141 526,29	-	89 031,36	-	89 031,36	4 150,00	21 279,00	-	25 429,00	2 205 128,65
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	334 023,28									334 023,28
	UM	169 370,87				-			-	-	169 370,87
	Gzos	-				-			-	-	-
	Sp Poniec	57 717,08				-			-	-	57 717,08
	Sp Żytowiecko	20 230,57				-			-	-	20 230,57
	Przedszkole Poniec	27 380,00				-			-	-	27 380,00
	Przedszkole Ł.Wlk.	-				-			-	-	-
	OPS	-				-			-	-	-
	GZWIŁ	59 324,76				-			-	-	59 324,76
	ZGKiM	-				-			-	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	776 342,66	-	89 031,36		89 031,36	4 150,00	19 418,00		23 568,00	841 806,02
	UM	96 139,38	-	30 000,00		30 000,00		12 175,00		12 175,00	113 964,38
	Gzos	26 502,51		7 600,00		7 600,00		5 908,00		5 908,00	28 194,51
	Sp Poniec	241 468,29		19 420,01		19 420,01		1 335,00		1 335,00	259 553,30
	Sp Żytowiecko	129 719,05		26 693,35		26 693,35		-		-	156 412,40
	Przedszkole Poniec	13 235,00		3 350,00		3 350,00		-		-	16 585,00
	Przedszkole Ł.Wlk.	9 864,60		1 968,00		1 968,00		-		-	11 832,60
	OPS	9 264,98		-		-		-		-	9 264,98
	GZWIŁ	240 248,26				-	4 150,00		4 150,00	4 150,00	236 098,26
	ZGKiM	9 900,59				-			-	-	9 900,59
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	289 185,95									289 185,95
	UM	43 274,84	-			-			-	-	43 274,84
	Gzos	-				-			-	-	-
	Sp Poniec	-				-			-	-	-
	Sp Żytowiecko	-				-			-	-	-
	Przedszkole Poniec	-				-			-	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	-				-			-	-	-
	OPS	-				-			-	-	-
	GZWIŁ	231 721,29				-			-	-	231 721,29
	ZGKiM	14 189,82				-			-	-	14 189,82
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	741 974,40	-	-		-		1 861,00		1 861,00	740 113,40
	UM	478 698,81				-			-	-	478 698,81
	Gzos	2 026,44				-			-	-	2 026,44
	Sp Poniec	91 149,71				-		1 861,00	1 861,00	1 861,00	89 288,71
	Sp Żytowiecko	42 788,95				-			-	-	42 788,95
	Przedszkole Poniec					-			-	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	3 057,29				-			-	-	3 057,29
	OPS					-			-	-	-
	GZWIŁ	124 253,20				-			-	-	124 253,20
	ZGKiM					-			-	-	-
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	920 185,66	43 698,25			43 698,25	12 000,00	6 156,60		18 156,60	945 727,31
	UM	616 759,91				-			-	-	616 759,91
	Gzos								-	-	-
	Sp Poniec								-	-	-
	Sp Żytowiecko								-	-	-
	Przedszkole Poniec								-	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.								-	-	-
	OPS								-	-	-
	GZWIŁ	85 382,00						6 156,60	6 156,60	6 156,60	79 225,40
	ZGKiM	218 043,75	43 698,25			43 698,25	12 000,00		12 000,00	12 000,00	249 742,00
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	2 115 564,17	-	91 931,56	-	91 931,56	-	80 305,56	-	80 305,56	2 127 190,17
	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdziekolwiek niesklasyfikowane (grupa 8)	2 115 564,17	-	91 931,56		91 931,56		80 305,56		80 305,56	2 127 190,17
2.5.1	UM	654 865,53	-			-		5 900,00		5 900,00	648 965,53

	Gzos	13 992,49	-			-		751,01		751,01	13 241,48
	Sp Poniec	378 918,08		57 063,16		57 063,16		43 994,10		43 994,10	391 987,14
	Sp Żytowiecko	401 260,56		32 184,30		32 184,30		24 461,45		24 461,45	408 983,41
	Przedszkole Poniec	587 550,24				-		4 600,00		4 600,00	582 950,24
	Przedszkole Ł.Wlk.	48 198,78		2 684,10		2 684,10		599,00		599,00	50 283,88
	OPS	3 650,00				-				-	3 650,00
	GZWiK	27 128,49				-				-	27 128,49
	ZGKiM					-				-	-
2.5.2	Inwentarz żywy (grupa 9)					-				-	-
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	87 786 013,21	1 951 304,33	1 359 741,35	-	3 311 045,68	222 132,90	107 741,16	532 822,33	862 696,39	90 234 362,50

Tabela. Pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - brutto stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Zmniejszenia wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+6-10)
			Nabycie	Inne	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Razem zmniejszenia (7+8+9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

1	Pozostałe środki w użytkowaniu OPS	70171,66	10406,84		10406,84					80578,50
2	Zbiory biblioteczne Razam	70171,66	10406,84		10406,84					80578,50
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi infmormacjami <i>Nie dotyczy</i>									

Umorzenie aktywów trwałych
Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.1.	programy <i>li</i> licencje	172 121,79	-	8 661,76	-	8 661,76	966,00	179 817,55	7 915,21	1 649,00
	UM	30 744,34	-	6 266,21		6 266,21		37 010,55	7 915,21	1 649,00
	Gzos	10 146,00		966,00		966,00	966,00	10 146,00	-	-
	Sp Poniec	29 383,48		948,00		948,00		30 331,48	-	-
	Sp Żytowiecko	15 484,11		-		-		15 484,11	-	-
	Przedszkole Poniec	1 635,00				-		1 635,00	-	-
	Przedszkole Ł.Wlk.	868,44				-		868,44	-	-
	OPS	14 294,16		481,55		481,55		14 775,71	-	-
	GZWiK	24 688,70		-		-		24 688,70	-	-
	ZGKiM	44 877,56		-		-		44 877,56	-	-
I	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1)	172 121,79	-	8 661,76	-	8 661,76	966,00	179 817,55	7 915,21	1 649,00
2.1.	Grunty (grupa 0)					-		-		
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					-		-		
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (2.2.1+2.2.2)	30 070 323,01	13 775,71	2 760 125,45	164 178,95	2 938 080,11	146 006,03	32 862 397,09	44 276 045,83	43 808 733,03
2.2.1.	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu niemieszkalnego (grupa 1)	6 446 454,22	13 775,71	516 147,25	164 178,95	694 101,91	124 126,75	7 016 429,38	15 203 456,06	14 664 180,90
	UM	1 931 270,61		212 879,63	164 178,95	377 058,58	124 126,75	2 184 202,44	5 830 313,92	5 663 467,99
	Gzos					-		-	-	-
	Sp Poniec	1 545 025,83		56 394,19		56 394,19		1 601 420,02	952 040,47	895 646,28
	Sp Żytowiecko	435 054,34		33 778,23		33 778,23		468 832,57	977 394,43	943 616,20
	Przedszkole Poniec	465 253,25		158 815,94		158 815,94		624 069,19	5 887 384,53	5 728 568,59
	Przedszkole Ł.Wlk.	179 287,83		17 159,27		17 159,27		196 447,10	507 941,34	490 782,07
	OPS					-		-	-	-
	GZWiK	222 795,24		22 158,72		22 158,72		244 953,96	663 552,96	641 394,24
	ZGKiM	1 667 767,12	13 775,71	14 961,27		28 736,98		1 696 504,10	384 828,41	300 705,53
2.2.2.	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej (grupa 2)	23 623 868,79		2 243 978,20		2 243 978,20	21 879,28	25 845 967,71	29 072 589,77	29 144 552,13
	UM	11 434 177,73		1 291 400,22		1 291 400,22	21 879,28	12 703 698,67	19 055 459,07	19 787 954,99
	Gzos					-		-	-	-
	Sp Poniec	6 892,16		3 312,21		3 312,21		10 204,37	66 712,40	63 400,19
	Sp Żytowiecko					-		-	-	-
	Przedszkole Poniec	90 561,87		34 858,47		34 858,47		125 420,34	580 266,60	701 114,05

	Przedszkole Ł. Wlk.	14 214,96		520,78		520,78		14 735,74	6 529,59	6 008,81
	OPS			-		-		-	-	-
	GZWIK	11 932 830,21		913 519,85		913 519,85		12 846 350,06	9 362 911,34	8 585 729,99
	ZGKiM	145 191,86		366,67		366,67		145 558,53	710,77	344,10
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny (2.3.1+2.3.2+2.3.3+2.3.4)	1 606 030,89	-	225 524,74	-	225 524,74	25 429,00	1 806 126,63	535 495,40	399 002,02
2.3.1.	Kotły i maszyny energetyczne (grupa 3)	298 468,77		6 708,20		6 708,20	-	305 176,97	35 554,51	28 846,31
	UM	163 613,36		3 375,46		3 375,46		166 988,82	5 757,51	2 382,05
	Gzos			-		-		-	-	-
	Sp Poniec	57 717,08		-		-		57 717,08	-	-
	Sp Żytowiecko	15 577,54		1 416,14		1 416,14		16 993,68	4 653,03	3 236,89
	Przedszkole Poniec	2 236,03		1 916,60		1 916,60		4 152,63	25 143,97	23 227,37
	Przedszkole Ł. Wlk.			-		-		-	-	-
	OPS			-		-		-	-	-
	GZWIK	59 324,76		-		-		59 324,76	-	-
	ZGKiM			-		-		-	-	-
2.3.2.	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania (grupa 4)	734 480,79		84 941,26		84 941,26	23 568,00	795 854,05	41 861,87	45 951,97
	UM	76 574,97	-	18 364,00		18 364,00	12 175,00	82 763,97	19 564,41	31 200,41
	Gzos	26 502,51		7 600,00		7 600,00	5 908,00	28 194,51	-	-
	Sp Poniec	241 468,29		19 420,01		19 420,01	1 335,00	259 553,30	-	-
	Sp Żytowiecko	129 719,05		26 693,35		26 693,35		156 412,40	-	-
	Przedszkole Poniec	13 235,00		3 350,00		3 350,00		16 585,00	-	-
	Przedszkole Ł. Wlk.	9 864,60		1 968,00		1 968,00		11 832,60	-	-
	OPS	7 105,35		1 727,70		1 727,70		8 833,05	2 159,63	431,93
	GZWIK	220 110,43		5 818,20		5 818,20	4 150,00	221 778,63	20 137,83	14 319,63
	ZGKiM	9 900,59		-		-		9 900,59	-	-
2.3.3.	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne (grupa 5)	137 338,45		46 301,54		46 301,54	-	183 639,99	151 847,50	105 545,96
	UM	19 151,77		3 377,23		3 377,23		22 529,00	24 123,07	20 745,84
	Gzos			-		-		-	-	-
	Sp Poniec			-		-		-	-	-
	Sp Żytowiecko			-		-		-	-	-
	Przedszkole Poniec			-		-		-	-	-
	Przedszkole Ł. Wlk.			-		-		-	-	-
	OPS			-		-		-	-	-
	GZWIK	103 996,86		42 924,31		42 924,31		146 921,17	127 724,43	84 800,12
	ZGKiM	14 189,82		-		-		14 189,82	-	-
2.3.4.	Urządzenia techniczne (grupa 6)	435 742,88		87 573,74		87 573,74	1 861,00	521 455,62	306 231,52	218 657,78
	UM	185 365,88		83 924,44		83 924,44		269 290,32	293 332,93	209 408,49
	Gzos	2 026,44		-		-		2 026,44	-	-
	Sp Poniec	91 149,71		-		-	1 861,00	89 288,71	-	-
	Sp Żytowiecko	35 247,90		1 999,86		1 999,86		37 247,76	7 541,05	5 541,19
	Przedszkole Poniec			-		-		-	-	-
	Przedszkole Ł. Wlk.	3 057,29		-		-		3 057,29	-	-
	OPS			-		-		-	-	-
	GZWIK	118 895,66		1 649,44		1 649,44		120 545,10	5 357,54	3 708,10
	ZGKiM			-		-		-	-	-
2.4.	Środki transportu (grupa 7)	794 062,64		51 524,93		51 524,93	18 156,60	827 430,97	126 123,02	118 296,34
	UM	515 621,35		27 583,24		27 583,24		543 204,59	101 138,56	73 555,32
	GZWIK	78 359,50		4 833,08		4 833,08	6156,60	77 035,98	7 022,50	2 189,42
	ZGKiM	200 081,79		19 108,61		19 108,61	12000,00	207 190,40	17 961,96	42 551,60
2.5.	Inne środki trwałe (2.5.1+2.5.2)	1 621 380,57		280 662,54		280 662,54	79 813,71	1 822 229,40	494 183,60	304 960,77
2.5.1	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane (grupa 8)	1 621 380,57		280 662,54		280 662,54	79 813,71	1 822 229,40	494 183,60	304 960,77
	UM	349 393,54	-	112 144,12		112 144,12	5 408,15	456 129,51	305 471,99	192 836,02
	Gzos	13 992,49		-		-	751,01	13 241,48	-	-
	Sp Poniec	376 538,08		57 658,16		57 658,16	43 994,10	390 202,14	2 380,00	1 785,00
	Sp Żytowiecko	333 344,21		56 255,90		56 255,90	24 461,45	365 138,66	67 916,35	43 844,75
	Przedszkole Poniec	479 806,66		47 929,44		47 929,44	4 600,00	523 136,10	107 743,58	59 814,14
	Przedszkole Ł. Wlk.	48 198,78		2 684,10		2 684,10	599,00	50 283,88	-	-
	OPS	3 650,00		-		-		3 650,00	-	-
	GZWIK	16 456,81		3 990,82		3 990,82		20 447,63	10 671,68	6 680,86
	ZGKiM			-		-		-	-	-
2.5.2	Inwentarz żywy (grupa 9)							-	-	-
II	Razem środki trwałe (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)	34 091 797,11	13 775,71	3 317 837,66	164 178,95	3 495 792,32	269 405,34	37 318 184,09	45 431 847,85	44 630 992,16

1.5. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Tabela 3. Grunty użytkowane wieczystie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6

Grunty użytkowane wieczystość					
1.	Powierzchnia (m²)	9,2319			9,2319
	Wartość (zł)	1 231 871,10			1 231 871,10
	UM				
Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					
2.	Powierzchnia (m²)	415,4915	2,2931	10,6991	407,0855
	Wartość (zł)	7 030 497,15	174 115,00	151 297,00	7 053 315,15
	UM				

Tabela 4. Stan odpisów aktualizujących

Lp.	Grupa należności	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1	2	3	4	5	6
1.	Aktywa finansowe	89 913,17	41 964,58	84 137,65	47 740,10
	Odsetki	84 137,65	41 964,58	84 137,65	41 964,58
		5 775,52	-	-	5 775,52
2.	Aktywa niefinansowe	-	-	-	-
					-
					-
	Razem	89 913,17	41 964,58	84 137,65	47 740,10

1.6.	wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy

Tabela 5. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Zwiększenia	Wartość	Zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		Ilość	Wartość	Ilość		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje	0	-	0	0	0	0	0	-
1.1.								0	-
1.2.								0	-
....									
2.	Udziały	1758	1 481 625,00	0	0	0	0	1758	1 481 625,00
2.1.	Samorządowy Fundusz Poręczeń Kredytowych Gostyń	42	60 000,00					42	60 000,00
2.2.	Miejski Zakład Oczyszczania Leszno	1705	1 406 625,00					1705	1 406 625,00
2.3.	Komunalny Związek Gmin Regionu Leszczyńskiego	1	5 000,00					1	5 000,00
2.4.	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Poniecu	10	10 000,00					10	10 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	-	0	0	0	0	0	-
3.1.								0	-
3.2.								0	-
....									
4.	Inne papiery wartościowe	0	-	0	0	0	0	0	-
4.1								0	-
4.2								0	-
.....									
	Razem (1+2+3+4)	1758	1 481 625,00	0	0	0	0	1758	1 481 625,00

1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 6 Rezerwy

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na
		początek roku obrotowego				koniec roku
1	rezerwa ogólna	40000,00	0,00	0,00	0,00	40000,00
2	rezerwa na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego	84000,00	0,00	0,00	0,00	84000,00
3	rezerwa na zadania inwestycyjne	10000,00	0,00	0,00	0,00	10000,00
	SUMA	134000,00	0,00	0,00	0,00	134000,00

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
	3.880.000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.870.000,00
c)	powyżej 5 lat
	3.447.956,26
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
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

Tabela 7. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne według	Stan na początek	Stan na koniec roku
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe	8093,20	4622,27
2. Bierne rozliczenia międzyokresowe	0	0

1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 8. Środki pieniężne wypłacone na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	liczba	Kwota brutto
1.	Świadczenia urlopowe	24	19 713,99
	UM	1	6 266,91
	GzOs	7	3 422,02
	Sp Poniec	6	4 609,76

	Sp Żytowiecko	2	337,04
	Przedszkole Poniec	5	2 417,46
	Przedszkole Ł.Wlk.	3	2 660,80
	OPS	0	-
	GZWiK	0	-
	ZGKiM	0	-
2.	Nagrody jubileuszowe	25	183 266,27
	UM	2	31 110,40
	Gzos	1	1 260,00
	Sp Poniec	10	76 414,89
	Sp Żytowiecko	5	29 389,34
	Przedszkole Poniec	4	21 711,74
	Przedszkole Ł.Wlk.	1	3 780,00
	OPS		
	GZWiK	2	19 599,90
	ZGKiM		
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	8	118 457,58
	UM		
	Gzos		
	Sp Poniec	3	40 962,42
	Sp Żytowiecko	2	32 823,00
	Przedszkole Poniec	1	11 340,00
	Przedszkole Ł.Wlk.	1	10 832,16
	OPS		
	GZWiK		
4.	ZGKiM	1	22 500,00
	Razem	58	343 937,84

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

Tabela 9. dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych, które umożliwią prezentację danych w poniższej tabeli:

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
	UM			
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	-		
2.	zadań kontunuowanych z lat poprzednich , ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	412 702,18		
2.1.	Rewitalizacja Miasta	157 415,00		
2.2.	Rewitalizacja Gminy	29 520,00		
2.3.	Rewitalizacja-remont piwnic Gimnazjum	166 296,00		
2.4.	(GZWiK)Sieć wodociągowa Poniec+Wydawy+Zawada	59 471,18		
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowvm	2 473 687,79		
3.1.	Przebudowa chodników	201 267,27		
3.2.	Przebudowa dróg	206 242,01		
3.3.	Wykup gruntów	31 093,00		
3.4.	Zakup serwera dla Urzędu	30 000,00		
3.5.	Budowa wiat na placu zabaw	23 500,00		
3.6.	Budowa magazynu na narzędzia	7 200,00		
3.7.	Przebudowa ulicy Szkolnej	1 535 647,65		
3.8.	Budowa sieci deszczowo kanalizacyjnej ul.Lipowa	438 737,86		
4.	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	143 331,10		
4.1.	Budowa sieci wodno kanalizacyjnej strefa Inwestycyjna	51 325,00		
4.2.	GZWiK Sieć wodociągowa ul.Lipowa i Teodozewo	92 006,10		
SUMA		3 029 721,07	-	-

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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Agnieszka Miniśka
(główny księgowy)

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

Jack Widyński
(kierownik jednostki)