


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Gostyń</b> Rynek 2 63-800 GOSTYŃ	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina GOSTYŃ  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego D034E1C77EFC4AB7 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411050646</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	11 831 040,08	7 900 910,01	I Zobowiązania	13 706 811,10	9 786 498,80
I.1 Środki pieniężne	11 831 040,08	7 900 910,01	I.1 Zobowiązania finansowe	13 685 399,00	9 785 399,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	11 831 031,01	7 900 886,63	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	3 900 000,00	3 600 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	9,07	23,38	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	9 785 399,00	6 185 399,00
II Należności i rozliczenia	686 502,50	806 865,15	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	21 388,61	1 076,42
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	23,49	23,38
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-2 625 670,52	-2 580 256,64
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	8 894 529,59	45 413,88
II.2 Należności od budżetów	663 025,54	787 952,38	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	8 894 529,59	45 413,88
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	23 476,96	18 912,77	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-11 520 200,11	-2 625 670,52
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 436 402,00	1 501 533,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>12 517 542,58</b>	<b>8 707 775,16</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>12 517 542,58</b>	<b>8 707 775,16</b>

HANNA MARCINKOWSKA  
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak  
zarząd

BeSTia

D034E1C77EFC4AB7

Strona 1 z 2

HANNA MARCINKOWSKA

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak

zarząd

BeSTia

D034E1C77EFC4AB7

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Gostyń</b> Rynek 2 63-800 GOSTYŃ	<b>BILANS</b> jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
		Wysłać bez pisma przewodniego 74C4B8E75626683B 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411050646</b>	sporządzony na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	251 929 919,59	262 525 397,77	A Fundusz	251 485 087,13	261 460 125,40
A.I Wartości niematerialne i prawne	6 567,67	329 394,67	A.I Fundusz jednostki	218 228 681,83	238 604 301,63
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	205 641 925,77	215 025 111,85	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	33 265 798,40	22 855 823,77
A.II.1 Środki trwałe	203 691 254,79	209 015 867,70	A.II.1 Zysk netto (+)	118 305 816,21	118 561 903,90
A.II.1.1 Grunty	76 120 505,37	76 479 449,23	A.II.2 Strata netto (-)	-85 040 017,81	-95 706 080,13
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	409 776,65	25 939 597,78	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	-9 393,10	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	125 834 934,48	130 858 149,83	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	1 249 809,37	1 277 800,79	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	277 655,30	237 081,16	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	208 350,27	163 386,69	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 073 245,62	6 358 289,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 950 670,98	6 009 244,15	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	4 630 222,75	5 932 447,75
A.III Należności długoterminowe	436 376,15	425 841,25	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	240 340,96	340 654,58
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	45 845 050,00	46 745 050,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	210 301,28	685 151,12
A.IV.1 Akcje i udziały	45 845 050,00	46 745 050,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	631 275,77	707 902,98
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 976 048,51	2 213 635,68

HANNA MARCINKOWSKA  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

74C4B8E75626683B

Jerzy Kulak

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	144 760,56	305 697,54
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	456 378,37	732 860,85
B Aktywa obrotowe	4 628 413,16	5 293 016,63	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	23 461,48	18 777,27
B.I Zapasy	9 729,96	8 015,30	D.II.8 Fundusze specjalne	947 655,82	927 767,73
B.I.1 Materiały	9 729,96	8 015,30	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	928 949,89	912 052,07
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	18 705,93	15 715,66
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	443 022,87	425 841,25
B.II Należności krótkoterminowe	3 402 870,98	3 605 041,89			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	51 460,71	131 040,59			
B.II.2 Należności od budżetów	13 728,97	43 200,91			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	26,40	26,40			
B.II.4 Pozostałe należności	3 337 654,90	3 430 773,99			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 206 790,63	1 648 722,59			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	15 300,70	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 188 106,31	1 648 722,59			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	3 383,62	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

HANNA MARCINKOWSKA  
(główny księgowy)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Kulak

(kierownik jednostki)

BeSTia

74C4B8E75626683B

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	9 021,59	31 236,85			
<b>Suma aktywów</b>	<b>256 558 332,75</b>	<b>267 818 414,40</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>256 558 332,75</b>	<b>267 818 414,40</b>

HANNA MARCINKOWSKA

(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

74C4B8E75626683B

Jerzy Kulak

(kierownik jednostki)

HANNA MARCINKOWSKA

(główny księgowy)

BeSTia


2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

74C4B8E75626683B

Jerzy Kulak

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Gostyń Rynek 2 63-800 GOSTYŃ			Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego	
411050646			AF0D37B9B092CEFC	
				
			<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>		121 173 246,60	118 394 264,18
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 782 498,50	1 822 915,55
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		119 390 748,10	116 571 348,63
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		90 349 947,82	100 926 548,63
B.I.	Amortyzacja		6 327 590,21	6 852 760,27
B.II.	Zużycie materiałów i energii		6 029 864,29	6 493 805,67
B.III.	Usługi obce		11 152 212,98	12 812 473,89
B.IV.	Podatki i opłaty		1 417 863,09	1 304 534,30
B.V.	Wynagrodzenia		28 424 347,02	34 719 843,54
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		7 126 540,35	8 498 949,08
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		894 161,29	906 265,32
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		28 953 986,34	29 313 740,89
B.X.	Pozostałe obciążenia		23 382,25	24 175,67
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>		30 823 298,78	17 467 715,55
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		2 888 532,02	6 117 365,24
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 625 754,61	2 274 669,20
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		1 262 777,41	3 842 696,04
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		982 326,14	1 259 266,01

HANNA MARCINKOWSKA  
główny księgowy

2019-05-09  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Skorupski  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	49 982,83	49 992,82
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	932 343,31	1 209 273,19
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	32 729 504,66	22 325 814,78
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	1 192 750,63	1 141 508,52
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	756 374,48	715 667,27
G.III.	Inne	436 376,15	425 841,25
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	620 553,79	611 499,53
H.I.	Odsetki	619 365,75	550 874,46
H.II.	Inne	1 188,04	60 625,07
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	33 301 701,50	22 855 823,77
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	26 510,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	9 393,10	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	33 265 798,40	22 855 823,77

HANNA MARCINKOWSKA  
główny księgowy

2019-05-09  
rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Skorupski  
kierownik jednostki



HANNA MARCINKOWSKA


główny księgowy

2019-05-09

rok, miesiąc, dzień

Grzegorz Skorupski

kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Gostyń</b> Rynek 2 63-800 GOSTYŃ	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  <b>sporządzone na</b> <b>na dzień 31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu	
Numer identyfikacyjny REGON <b>411050646</b>		Wysłać bez pisma przewodniego E4BD98E116B8B10F 	
		<b>Stan na koniec</b> <b>roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku</b> <b>bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>		209 812 927,87	217 906 995,10
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		231 821 510,20	261 440 103,96
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		101 682 329,46	118 305 816,21
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		108 011 990,44	118 577 712,67
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		12 744 741,85	15 819 117,28
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		4 993 719,17	8 475 958,21
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		3 038 620,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		1 350 109,28	261 499,59
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		225 921 725,82	240 873 305,89
I.2.1. Strata za rok ubiegły		71 979 910,48	84 704 240,87
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		122 639 321,89	123 250 229,66
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		25 832 865,67	24 342 849,80
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		226 476,18	212 465,02
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		4 073 327,15	7 939 570,74
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		1 169 824,45	423 949,80
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>		218 228 681,83	238 604 301,63

HANNA MARCINKOWSKA  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak  
kierownik jednostki

<b>III.</b>	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	33 256 405,30	22 855 823,77
III.1.	zysk netto (+)	118 305 816,21	118 561 903,90
III.2.	strata netto (-)	-85 040 017,81	-95 706 080,13
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	-9 393,10	0,00
<b>IV.</b>	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	251 485 087,13	261 460 125,40

HANNA MARCINKOWSKA  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak  
kierownik jednostki

HANNA MARCINKOWSKA  
główny księgowy

2019-04-30  
rok, miesiąc, dzień

Jerzy Kulak  
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Gostyń
1.2	siedzibę jednostki
	Gostyń
1.3	adres jednostki
	Rynek 2
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Zadania gminy określa ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r. Do zakresu działania gminy należą wszystkie niezastrzeżone ustawami dla innych podmiotów sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym. Zadaniem gminy jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia powszechnie dostępnych usług. Wypełnianie zadań gminy odbywa się na podstawie przepisów prawa i uchwał rady gminy. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym zadania własne gminy obejmują sprawy:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,</li> <li>2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,</li> <li>3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,</li> <li>4) działalności w zakresie telekomunikacji,</li> <li>5) lokalnego transportu zbiorowego,</li> <li>6) ochrony zdrowia,</li> <li>7) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,</li> <li>8) gminnego budownictwa mieszkaniowego,</li> <li>9) edukacji publicznej,</li> <li>10) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,</li> <li>11) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,</li> <li>12) targowisk i hal targowych,</li> <li>13) zieleni gminnej i zadrzewień,</li> <li>14) cmentarzy gminnych,</li> <li>15) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,</li> <li>16) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,</li> <li>17) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,</li> <li>18) wspierania i upowszechniania idei samorządowej,</li> <li>19) promocji gminy,</li> <li>20) współpracy z organizacjami pozarządowymi,</li> <li>21) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.</li> </ol> <p>Ponadto gmina wykonuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów (art. 8. 1. ustawy).</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<p>Sprawozdanie zawiera dane łączne z niżej wymienionych jednostek:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Urząd Miejski w Gostyniu,</li> <li>2) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Gostyniu,</li> <li>3) Dzienny Dom Senior+ w Gostyniu,</li> <li>4) Dom Dziennego Pobytu w Gostyniu,</li> <li>5) Środowiskowy Dom Samopomocy w Gostyniu,</li> <li>6) Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gostyniu,</li> <li>7) Przedszkole Miejskie Nr 1 w Gostyniu,</li> <li>8) Przedszkole Miejskie Nr 4 w Gostyniu,</li> <li>9) Przedszkole Miejskie Nr 5 w Gostyniu,</li> <li>10) Przedszkole Miejskie Nr 7 w Gostyniu,</li> <li>11) Szkoła Podstawowa Nr 1 w Gostyniu,</li> <li>12) Szkoła Podstawowa Nr 2 w Gostyniu,</li> <li>13) Szkoła Podstawowa Nr 3 w Gostyniu,</li> <li>14) Szkoła Podstawowa Nr 5 w Gostyniu,</li> <li>15) Szkoła Podstawowa w Daleszynie,</li> <li>16) Szkoła Podstawowa w Goli,</li> <li>17) Szkoła Podstawowa w Kunowie,</li> <li>18) Szkoła Podstawowa w Siemowie,</li> <li>19) Szkoła Podstawowa w Sikorzynie,</li> <li>20) Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Gostyniu.</li> </ol>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera z wykorzystaniem oprogramowania wspomagającego ich prowadzenie.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) w cenie nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu (koszty transportu, załadunku, wyładunku, ubezpieczenia i innych opłat) oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania;</li> <li>b) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie, według kosztu wytworzenia, obejmującego wszystkie koszty,</li> <li>c) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji, według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej;</li> <li>d) w przypadku spadku lub darowizny, według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</li> <li>e) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu.</li> </ol> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo, za okres całego roku w m-c grudniu danego roku budżetowego metodą liniową, poprzez spisanie w ciężar funduszu jednostki.</p> <p>Pozostałe środki trwałe, to środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania ich do używania i finansowane są ze środków na wydatki bieżące.</p>

	<p>Rozliczenia międzyokresowe czynne ze względu na nieistotną wartość nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.</p> <p>Rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i nie są tworzone. Jednostka nie dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych.</p> <p>Jednostka nie prowadzi obrotu materiałowego, wobec czego odstępuje się od prowadzenia ewidencji ilościowo-wartościowej zakupionych materiałów i towarów. Zakupione materiały i towary wycenia się w cenach ewidencyjnych równym cenom zakupu lub cenie nabycia i po zakupie zaliczane są bezpośrednio w ciężar właściwego konta kosztów.</p> <p>Przychody i koszty podlegają zarachowaniu na kontach zespołów 7 i 4 oraz na odpowiednich kontach rozrachunkowych, odzwierciedlając w księgach wszystkie etapy rozliczeń poprzedzające płatność dochodów i wydatków. W zakresie wydatków i kosztów ujmuje się na odpowiednich kontach także zaangażowanie środków budżetowych.</p> <p>Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p>																														
5.	inne informacje																														
	<p>Rada Miejska w Gostyniu podjęła w dniu 11.10.2018 r. uchwałę Nr XLIII/557/2018 dotyczącą likwidacji Domu Dziennego Pobytu w Gostyniu z dniem 31.10.2018 r.</p> <p>Rada Miejska w Gostyniu podjęła w dniu 11.10.2018 r. uchwałę Nr XLIII/558/2018 dotyczącą utworzenia Dziennego Domu Senior+ w Gostyniu z dniem 01.11.2018 r.</p>																														
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>																														
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																														
	Szczegółowe dane przedstawiono w tabeli 1 i 2 do informacji dodatkowej.																														
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																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie gruntów</th> <th>Wartość gruntów na początek roku</th> <th>Zwiększenia</th> <th>Zmniejszenia</th> <th>Wartość gruntów na koniec roku (3+4-5)</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2525/11</td> <td>12 333,33</td> <td></td> <td></td> <td>12 333,33</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>1041/21</td> <td>5 710,50</td> <td></td> <td></td> <td>5 710,50</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>1135/2</td> <td>1 138,34</td> <td></td> <td></td> <td>1 138,34</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie gruntów	Wartość gruntów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów na koniec roku (3+4-5)	1	2	3	4	5	6	1	2525/11	12 333,33			12 333,33	2	1041/21	5 710,50			5 710,50	3	1135/2	1 138,34			1 138,34
Lp.	Wyszczególnienie gruntów	Wartość gruntów na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość gruntów na koniec roku (3+4-5)																										
1	2	3	4	5	6																										
1	2525/11	12 333,33			12 333,33																										
2	1041/21	5 710,50			5 710,50																										
3	1135/2	1 138,34			1 138,34																										

4	707	841,66			841,66
5	1292/3	3 564,00			3 564,00
6	1292/7	5 352,00			5 352,00
	<b>Razem</b>	28 939,83	0,00	0,00	28 939,83

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	6 800,68	0,00	0,00	<b>6 800,68</b>
	z tytułu umów leasingu				
2	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	42 936,18	0,00	0,00	<b>42 936,18</b>
	z tytułu umów leasingu				
	<b>Razem</b>	<b>49 736,86</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49 736,86</b>

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Wartość	Liczba	Wartość	Liczba	Wartość (3+5)	Liczba (4+6)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Udziały	45 845 050	84408	900 000	1800	46 745 050	86208

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)

--	--



Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2	Należności krótkoterminowe, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.1	należności z tytułu dostaw i usług	2 653,30	918,46	1 186,47	0,00	1 186,47	<b>2 385,29</b>
2.2	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.3	należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.4	pozostałe należności	6 596 012,19	912 314,92	317 738,28	29 656,84	347 395,12	<b>7 160 931,99</b>
	<b>Razem</b>	<b>6 598 665,49</b>	<b>913 233,38</b>	<b>318 924,75</b>	<b>29 656,84</b>	<b>348 581,59</b>	<b>7 163 317,28</b>
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						
	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów 4 589 299 zł.						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów 1 596 100 zł.						
c)	powyżej 5 lat						
	Nie dotyczy						
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości 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						
	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		
	Nie dotyczy		
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	672 741,14 zł		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
	1	2	3
	1	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	1 227 587,93
	1.2	odprawy emerytalne i rentowe	308 839,66
	1.3	nagrody jubileuszowe	599 695,38
	1.4	świadczenia urlopowe	319 052,89
1.16.	inne informacje		
	Nie dotyczy		
2.			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
	Nie dotyczy		
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym		
	Nie dotyczy		
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
--	-------------

.....  
(główny księgowy)

2018-04-30  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)

Tabela 1


## Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)	
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem</b>	<b>379 768,10</b>	<b>358 649,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>358 649,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>738 418,09</b>
2.	<b>Wartość początkowa środków trwałych ogółem</b>	<b>266 424 606,70</b>	<b>5 389 634,35</b>	<b>2 721 695,37</b>	<b>0,00</b>	<b>9 163 132,78</b>	<b>14 141 263,46</b>	<b>357 973,27</b>	<b>329 456,60</b>	<b>2 721 695,37</b>	<b>0,00</b>	<b>1 984 215,62</b>	<b>5 393 340,86</b>	<b>275 172 529,30</b>
2.1.	Grunty	76 120 505,37	679 827,95	2 716 199,58	0,00	303 394,52	566 223,01	<b>357 973,27</b>	0,00	2 716 199,58	0,00	266 305,34	3 340 478,19	<b>73 346 250,19</b>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	25 424 020,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>141 023,84</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	141 023,84	<b>25 282 996,47</b>
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	181 775 344,34	4 149 079,18	0,00	0,00	8 859 738,26	13 008 817,44	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	1 652 984,38	1 652 984,38	<b>193 131 177,40</b>
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 124 855,38	387 291,14	5 495,79	0,00	0,00	392 786,93	<b>0,00</b>	305 950,29	5 495,79	0,00	22 420,90	333 866,98	<b>5 183 775,33</b>
2.4.	Środki transportu	1 200 364,82	30 750,00	0,00	0,00	0,00	30 750,00	<b>0,00</b>	10 566,39	0,00	0,00	0,00	10 566,39	<b>1 220 548,43</b>
2.5.	Inne środki trwałe	2 203 536,79	142 686,08	0,00	0,00	0,00	142 686,08	<b>0,00</b>	12 939,92	0,00	0,00	42 505,00	55 444,92	<b>2 290 777,95</b>

Tabela 2

## Zmiana stanu umorzenia /amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia						Stan na koniec roku obrotowego (3+8-14)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Zbycie	Likwidacja	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Inne	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1.	<b>Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych ogółem</b>	<b>371 412,43</b>	<b>35 822,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35 822,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>407 235,42</b>
2.	<b>Wartość początkowa środków trwałych ogółem</b>	<b>62 733 351,91</b>	<b>6 933 149,49</b>	<b>0,00</b>	<b>5 495,79</b>	<b>861 174,57</b>	<b>7 799 819,85</b>	<b>0,00</b>	<b>302 599,47</b>	<b>0,00</b>	<b>729 754,99</b>	<b>935 215,86</b>	<b>1 967 570,32</b>	<b>68 565 601,44</b>
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 924 268,72	6 400 910,61	0,00	0,00	861 174,57	<b>7 262 085,18</b>	0,00	0,00	0,00	724 259,20	929 467,47	<b>1 653 726,67</b>	<b>61 532 627,23</b>
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 877 925,86	319 036,37	0,00	5 495,79	0,00	<b>324 532,16</b>	0,00	279 093,16	0,00	5 495,79	5 748,39	<b>290 337,34</b>	<b>3 912 120,68</b>
2.4.	Środki transportu	922 709,52	71 324,14	0,00	0,00	0,00	<b>71 324,14</b>	0,00	10 566,39	0,00	0,00	0,00	<b>10 566,39</b>	<b>983 467,27</b>
2.5.	Inne środki trwałe	2 008 447,81	141 878,37	0,00	0,00	0,00	<b>141 878,37</b>	0,00	12 939,92	0,00	0,00	0,00	<b>12 939,92</b>	<b>2 137 386,26</b>

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Gostyń  Rynek 2  63-800 GOSTYŃ	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>   sporządzony na dzień: <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Poznaniu
Numer identyfikacyjny REGON  <b>411050646</b>		<b>3DC89E1941544B93</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)	7 163 317,28
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
HANNA MARCINKOWSKA  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.30  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Jerzy Kulak  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

HANNA MARCINKOWSKA  
\_\_\_\_\_  
(główny księgowy)

2019.04.30  
\_\_\_\_\_  
rok mies. dzień

Jerzy Kulak  
\_\_\_\_\_  
(kierownik jednostki)