


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SZUBIN ul.Kcyńska 12 89-200 SZUBIN	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina SZUBIN sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
		Wysłać bez pisma przewodniego DA8FB2546A49ADEB 
Numer identyfikacyjny REGON 092350910		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	4 180 213,26	6 121 754,50	I Zobowiązania	15 011 763,39	27 305 979,10
I.1 Środki pieniężne	4 180 213,26	6 121 754,50	I.1 Zobowiązania finansowe	14 703 026,61	26 909 534,10
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	4 180 188,03	6 121 747,83	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	25,23	6,67	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	14 703 026,61	26 909 534,10
II Należności i rozliczenia	426 080,76	446 567,26	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	307 747,68	393 981,78
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	989,10	2 463,22
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-11 781 539,37	-22 187 110,34
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-4 201 137,62	-10 405 570,97
II.2 Należności od budżetów	420 252,25	440 837,96	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	5 828,51	5 729,30	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-4 201 137,62	-10 405 570,97
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 (+,-)	-7 580 401,75	-11 781 539,37
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 376 070,00	1 449 453,00
Suma aktywów	4 606 294,02	6 568 321,76	Suma pasywów	4 606 294,02	6 568 321,76

SKARBNIK GMINY

Wioletta Anna Martek
skarbnik

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Mariusz Piotrkowski

BeSTia

DA8FB2546A49ADEB

BURO TRZ
załad

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019-04-23

Mariusz Piotrkowski
Strona 1 z 2

SKARBNIK GMINY

Wioletta Anna Martek

skarbnik

2019-04-23

rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski

zarząd

BeSTia

DA8FB2546A49ADEB

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA SZUBIN ul.Kcyńska 12 89-200 SZUBIN	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy
Numer identyfikacyjny REGON 092350910		DF53FB4C785F1CED 

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)	18 603 383,85
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

SKARBNIK GMINY

Wioletta Anna Martek
Wioletta Anna Martek
(główny księgowy)

2019.05.20
rok mies. dzień

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski


Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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


Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY


Wioletta Anna Martek
(główny księgowy)

2019.05.20
rok mies. dzień

BURMISTRZ


Mariusz Piotrkowski

Mariusz Piotrkowski
(kierownik jednostki)

GMINA SZUBIN
ul. Kcyńska 12, 89-200 Szubin
NIP 558-172-32-33

INFORMACJA

DODATKOWA

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Sprawozdanie finansowe Gminy Szubin zostało sporządzone zgodnie z ustawą z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018, poz. 395), z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.
1.1	nazwę jednostki
	GMINA SZUBIN
1.2	siedzibę jednostki
	SZUBIN
1.3	adres jednostki
	ul. Kcyńska 12 89-200 Szubin
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z- kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

	<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez wszystkie jednostki budżetowe –jak poniżej- w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nie działalności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Urząd Miejski w Szubinie, - Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szubinie, - Samorządowe Przedszkole nr 2 w Szubinie, - Samorządowe Przedszkole nr 3 w Szubinie, - Szkoła Podstawowa nr 1 w Szubinie, - Szkoła Podstawowa nr 2 w Szubinie - Szkoła Podstawowa w Kołaczkowie, - Szkoła Podstawowa w Królikowie, - Szkoła Podstawowa w Turze, - Szkoła Podstawowa w Kowalewie, - Szkoła Podstawowa w Rynarzewie, - Żłobek „Kubuś Puchatek” w Szubinie funkcjonuje od 1.04.2018r. na podstawie uchwały nr XL/499/18 Rady Miejskiej w Szubinie z dnia 8 lutego 2018r. 												
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)												
	<p>I. Urząd Miejski w Szubinie.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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 wg niżej przedstawionych zasad:</p> <table border="1" data-bbox="577 1086 1872 1465"> <thead> <tr> <th data-bbox="577 1086 846 1150">Składniki aktywów i pasywów</th> <th colspan="2" data-bbox="846 1086 1872 1150">Sposób wyceny</th> </tr> <tr> <td data-bbox="577 1150 846 1214"></td> <th data-bbox="846 1150 1227 1214">Przychód</th> <th data-bbox="1227 1150 1872 1214">Rozchód</th> </tr> <tr> <td data-bbox="577 1214 846 1262">I</td> <td data-bbox="846 1214 1227 1262">2</td> <td data-bbox="1227 1214 1872 1262">3</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="577 1262 846 1465">1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</td> <td data-bbox="846 1262 1227 1465"> - nabyte z własnych środków – w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztów wytworzenia, - w przypadku ujawnienia w </td> <td data-bbox="1227 1262 1872 1465"> - wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), - wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), - wg wartości ewidencyjnej </td> </tr> </tbody> </table>	Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny			Przychód	Rozchód	I	2	3	1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	- nabyte z własnych środków – w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztów wytworzenia, - w przypadku ujawnienia w	- wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), - wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), - wg wartości ewidencyjnej
Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny												
	Przychód	Rozchód											
I	2	3											
1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	- nabyte z własnych środków – w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, - w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – wg kosztów wytworzenia, - w przypadku ujawnienia w	- wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), - wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne), - wg wartości ewidencyjnej											

	<p>trakcie inwentaryzacji- wg posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej,</p> <p>- w przypadku spadku lub darowizny- wg wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,</p> <p>- stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu- w wartości określonej w tej decyzji</p>	<p>pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),</p> <p>- wg wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe(amortyzacyjne),</p> <p>- wg wartości określonej w decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne),</p>
2. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne	<p>- nabyte z własnych środków-w cenie nabycia(cenie zakupu)</p> <p>- wytworzone we własnym zakresie-wg kosztów wytworzenia</p>	<p>- wg cen nabycia</p> <p>- wg kosztów wytworzenia</p>
3. Grunty	-wg cen nabycia	-wg wartości księgowej
4. Inwestycje krótkoterminowe	- wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości	- wg cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe
5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	- wg cen nabycia	- wg cen nabycia
6. Należności i udzielone pożyczki	<p>W kwocie wymagalnej zapłaty.</p> <p>- odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału,</p> <p>- należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. wg obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP,</p>	

	<ul style="list-style-type: none"> - kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość zgodnie z zasadami, które określone zostały w załączniku nr 6 opisywanego zarządzenia Burmistrza - odpisy dokonywane są w zależności od charakteru należności w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych
7. Środki pieniężne w gotówce i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej
8. Fundusze własne	Według wartości nominalnej
9. Zobowiązania	<p>W kwocie wymagalnej zapłaty</p> <ul style="list-style-type: none"> - odsetki od zobowiązań wymagalnych ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału - zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału wg zasad obowiązujących na dzień bilansowy tj. wg obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP, - zobowiązania zaliczane do długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji wykazywane w sprawozdaniach Rb wyceniane są wg zasad zawartych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 roku w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz. U. nr 57 , poz. 366)
10. Udziały i akcje (w tym w jednostkach podporządkowanych)	- według cen nabycia
11. Środki trwałe w budowie	<p>W wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> - dokumentacji projektowej, - nabycia gruntów i innych składników majątkowych związanych z budową

	(opłaty notarialne, sądowe itp.), - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, - przygotowania terenu pod budowę pomniejszone o uzyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów, - opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy, - założenia stref ochronnych i zieleni, - nadzoru autorskiego i inwestorskiego, - ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy, - sprzątanía obiektów poprzedzających oddanie do użytkowania, - niepodlegający odliczeniu podatek Vat oraz akcyzowy, - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania, - odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.
12. Odsetki od kredytów	Według wartości nominalnej
13. Zapasy (materiały)	Według cen zakupu
<p>1. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka do używania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową lub w którym środki trwale postawiono w stan likwidacji, sprzedano przekazano nieodpłatnie.</p> <p>W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.</p> <p>2. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.</p> <p>3. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie będzie podlegała aktualizacji.</p> <p>4. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1.000 zł podlegają jedynie ewidencji ilościowej (inventaryzowane raz na cztery lata).”;</p> <p>b) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (powyżej 10.000 zł) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku (Dz.U. z 2017r., poz. 2343, 2175, 2201, 2369). Jednostki zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych umarzają i amortyzują środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „ umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” . Amortyzacja obciąża konto 400 „ amortyzacja”.</p> <p>c) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według</p>	

stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 50 %, rocznie, prawo wieczystego użytkowania gruntów wg stawki 5%. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania

5. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wycenia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO.

II. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Szubinie.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
 - a) Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, których wartość jest niższa niż 10 000,00 zł i równa lub wyższa 1 000,00 zł umarzone są w 100%,
 - b) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od 10.000,00 zł podlegają umarzeniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji(amortyzacja liniowa), a stawki amortyzacyjne są zgodne ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku.

Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 1 000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza jedynie do ewidencji ilościowej.

III. Jednostki oświatowe i opiekuńcze:

- Samorządowe Przedszkole nr 2 w Szubinie,
- Samorządowe Przedszkole nr 3 w Szubinie,
- Szkoła Podstawowa nr 1 w Szubinie,
- Szkoła Podstawowa nr 2 w Szubinie
- Szkoła Podstawowa w Kołaczku,
- Szkoła Podstawowa w Królikowie,
- Szkoła Podstawowa w Turze,
- Szkoła Podstawowa w Kowalewie,
- Szkoła Podstawowa w Rynarzewie,
- Żłobek „Kubuś Puchatek” w Szubinie funkcjonuje od 1.04.2018r.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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.

	<p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej (ilościowej),</p> <p>b) Składniki majątku o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) książki i inne zbiory biblioteczne, 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych 3) odzież i umundurowanie, 4) meble i dywany 5) inwentarz żywy <p>d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne umarza się wg stawki 20 % rocznie. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania</p> <p>3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową wycenienia się według cen zakupu przy zastosowaniu metody ceny przeciętnej, do wyceny zapasu.</p>
5.	inne informacje
	Nie dotyczy.
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


	Załącznik nr 1 i nr 2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dysponuje.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Załącznik nr 3. Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	Załącznik nr 4. Grunty otrzymane w wieczyste użytkowanie zostały przekazane w wieczyste użytkowanie.
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
	Załącznik nr 5.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Załącznik nr 6.
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)

	18.603.383,85 zł. Załącznik nr 7.
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- Załącznik nr 8:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	5.045.886,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	6.166.976,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	15.696.672,10 zł.
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(zabezpieczeniem są weksle in blanco).

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
	Załącznik nr 9.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	35.856.243,15 zł.
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 wystąpił.

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie wystąpił.
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.

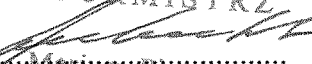
SKARBNIK GMINY


*Wioletta Martek*.....
 (główny księgowy)

2019-04-30

 (rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ


*Mariusz Piotrowski*.....
 (kierownik jednostki)

Gmina Szubin
ul. Kcyńska 12
89-200 Szubin

GMINA SZUBIN
ul. Kocyńska 12, 89-200 Szubin
NIP 558-172-32-33

Sprawozdanie finansowe
za okres 01.01.2018r.-31.12.2018r.

GMINA SZUBIN
ul. Kcyńska 12, 89-200 Szubin
NIP 558-172-32-33

Nazwa i adres jednostki/pieczęć

Oświadczenie o przeprowadzonej inwentaryzacji w roku 2018

Oświadczam, że inwentaryzacja aktywów i pasywów została przeprowadzona we wszystkich jednostkach budżetowych Gminy Szubin zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości, a jej wyniki ujęto w księgach rachunkowych tego roku obrotowego, na który przypadał termin inwentaryzacji.

SKARBNIK GMINY

Marek
.....
Skarbnik

30.04.2019r.
.....
Data

BURMISTRZ

Mariusz Pionkowski
.....
Mariusz Pionkowski
Kierownik jednostki

WPROWADZENIE

DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe Gminy Szubin zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz.395) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. U. z 2017r. poz.1911).

Jednostka, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego sporządza sprawozdanie finansowe ze szczegółowością większą niż określona w cyt. Rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów.

Do zadań jednostki należy (wg rodzajów działalności): wg PKD 8411Z

Działalność podstawowa: **kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej**

Zadania zlecone – zadania te przekazuje administracja rządowa na drodze ustawy lub za porozumieniem. Zaliczamy do nich: prowadzenie spraw meldunkowych, wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie urzędu stanu cywilnego, przeprowadzanie wyborów, dodatki energetyczne, świadczenia rodzinne i alimentacyjne, świadczenia wychowawcze, składki zdrowotne, zwrot producentom rolnym podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa, usługi opiekuńcze, wspieranie rodziny, karta dużej rodziny, bezpłatny dostęp uczniów do podręczników i materiałów edukacyjnych.

Zadania własne - zadania o charakterze użyteczności publicznej, których celem jest bieżące i nieprzerwane zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności w drodze świadczenia usług powszechnie dostępnych.

Gmina Szubin działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

2. Założenia kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Gminę Szubin w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

3. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat.

W roku obrotowym **2018** stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz.395), z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. 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. U. z 2017r. poz.1911).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według wartości ewidencyjnej pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzację).

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według wartości ewidencyjnej pomniejszone o odpisy umorzeniowe(amortyzację)

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według wartości ewidencyjnej pomniejszone o odpisy umorzeniowe(amortyzację)

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według cen nabycia.

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

wycenia się według cen zakupu.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według cen nabycia.

Odpis aktualizujący należności w kwocie **18.603.383,85 zł.** dotyczy:

- odsetek – 5.001.680,01 zł.
- należności- 7.029.809,12 zł.
- należności Budżetu Państwa – 6.571.894,72 zł.

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdania jednostek budżetowych w **Gminie Szubin** za rok 2018, na które składają się:

- bilans jednostki tj. aktywa i pasywa
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki
- informacja dodatkowa,

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowano i ujęto w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 30.04.....2019r.

SKARBNIA GMINY

Monika
.....
(pieczęć i podpis)

BURMISTRZ

Mariusz Piotrowski
.....
(pieczęć i podpis)

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Wartość brutto)**

Lp.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenia				Zmniejszenie				Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r
			z zakupu bezpośredniego	rozliczenie środków trwałych w budowie	nieodpłatne otrzymanie	inne	nieodpłatne przekazania	sprzedaż	likwidacja	inne	
1	Wartości niematerialne i prawne	180 950,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180 950,29
2	Środki trwałe w tym:	153 020 679,75	16 571 307,89	0,00	9 829 125,70	560 021,29	8 354 323,18	146 146,88	605 986,49	305 105,38	170 569 572,70
a)	Gruntu (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	51 927 636,46	226 972,56	0,00	708 530,06	438 264,24	6 700,40	146 146,88	133 339,00	183 348,33	52 831 868,71
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 301 180,42	16 145 904,04	0,00	8 244 255,43	96 924,00	8 347 622,78	0,00	209 709,16	0,00	111 230 931,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 072 279,10	0,00	0,00	812 203,03	0,00	0,00	0,00	122 615,99	121 757,05	2 640 109,09
d)	środki transportu	2 813 036,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 475,55	0,00	2 690 561,29
e)	inne środki trwałe	906 546,93	198 431,29	0,00	64 137,18	24 833,05	0,00	0,00	17 846,79	0,00	1 176 101,66
3	środki trwałe w budowie (inwestycje)	5 337 265,91	18 608 692,67	0,00	0,00	0,00	13 562 883,28	0,00	0,00	3 001 469,96	7 381 605,34
4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.....
Główny księgowy

.....
Data

.....
Kierownik jednostki

**Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych
(Umorzenie)**

L.p.	Określenie grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 01.01.2018 r.	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2018 r.	Wartość netto ogółem na koniec okresu sprawozdawczego	Wpływy z tytułu sprzedaży
			amortyzacja		z aktualizacji wyceny	przekazane niodpłatnie	likwidacja	sprzedaż (koszty)			
			planowa	pozaplanowa							
1	Wartości niematerialne i prawne	142 078,69	21 952,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 030,82	16.919,47	0,00
2	Środki trwałe w tym:	38 662 112,29	3 909 418,15	3 375,00	0,00	31 725,00	493 230,44	10 706,80	42 039 243,20	128 530 329,50	0,00
a)	Gruntu (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 831 868,71	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 643 791,84	3 653 210,39	3 375,00	0,00	31 725,00	146 770,48	10 706,80	37 111 174,95	74 119 757,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 578 700,75	125 024,19	0,00	0,00	0,00	206 012,57	0,00	1 497 712,37	1 142 396,72	0,00
d)	środki transportu	2 809 206,84	420,00	0,00	0,00	0,00	122 475,55	0,00	2 687 151,29	3 410,00	0,00
e)	inne środki trwałe	630 412,86	130 763,57	0,00	0,00	0,00	17 971,84	0,00	743 204,59	432 897,07	0,00
3	środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY

Wioletta Martek
Wioletta Martek

Główny księgowy

30.04.2019r.

Data

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
Mariusz Piotrkowski
Kierownik jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie/grupa rodzajowa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
2.	Środki trwałe z tego:	0	0	0	0
2.1	grupa....	0	0	0	0
2.2	grupa....	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

Stan odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Długoterminowe aktywa finansowe z tego :	0	0	0	0
1.1.	Akcje i udziały	0	0	0	0
1.2	Papiery wartościowe długoterminowe	0	0	0	0
1.3	Inne	0	0	0	0
	Razem	0	0	0	0

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Szubik
.....
Małgorzata Szubik
Główny księgowy

30.04.2019r.

.....
Data

BURMISTRZ

Mariusz Fiołkowski
.....
Mariusz Fiołkowski
Kierownik jednostki

Grunty w użytkowaniu wieczystym

Lp.	Treść (nr działki, obręb geodezyjny, arkusz mapy)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	1507 Szubin	powierzchnia(m ²)	614 m ²	0	0	614 m ²
		wartość(zł)	29.400,00	0	0	29.400,00
2.	1508/3 Szubin	powierzchnia(m ²)	238 m ²	0	0	238 m ²
		wartość(zł)	14.034,00	0	0	14.034,00
3.	1508/4 Szubin	powierzchnia(m ²)	223 m ²	0	0	223 m ²
		wartość(zł)	11.365,00	0	0	11.365,00
Razem			0	0	0	0

SKARBNIK GMINY

Małgorzata Martek
.....
Małgorzata Martek
Główny księgowy

30.04.2019 r.
.....
Data

BURMISTRZ
Małgorzata Piotrkowski
.....
Kierownik jednostki

Wartość środków trwałych niemortyzowanych i nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów

1	Grupa według KŚT 2	Stan na początek roku obrotowego 3	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego 6
			zwiększenia 4	zmniejszenia 5	
0	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	47 489,52	0,00	0,00	47 489,52
5	Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	47 489,52	0,00	0,00	47 489,52

SKARBNIK GMINY

Wioletta Martak
.....
Wioletta Martak
Główny księgowy

30.04.2019r
.....
Data

BURMISTRZ
Mariusz Piątkowski
.....
Mariusz Piątkowski
Kierownik jednostki

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

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		zwiększenia		zmniejszenia		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje:	371	3.710,00	0	0	0	0	371	3.710,00
1.1.	Stoczni Gdynia	371	3.710,00	0	0	0	0	371	3 710,00
2.	Udziały:	26 172	27.404.640,00	0	0	0	0	26 172	27.404.640,00
2.1	KPWik	25.978	25 978 000,00	0	0	0	0	25.978	25 978 000,00
2.2	KPEC	14	1.400.000,00	0	0	0	0	1400	1 400 000,00
2.3	BS SZUBIN	180	26 640,00	0	0	0	0	180	26.640,00
3.	Dłużne papiery wartościowe:	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe:	0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	26 543	27 408 350,00	0	0	0	0	26 543	27 408 350,00

SKARBNIK GMINY

Marta
Wioletta Martek
.....
Główny księgowy

30.04.2019r.

.....
Data

BURMISTRZ

Mariusz Piotkowski
.....
Mariusz Piotkowski
Kierownik jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Odsetki	4 469 559,74 zł	532 120,27 zł	0	0	5.001.680,01 zł.
2.	Należności JST	5 640 787,28 zł	1 594 495,80 zł	205 473,96 zł	0	7.029.809,12 zł.
3.	Należności Budżetu Państwa	6 105 227,59 zł	499 282,35 zł	32 615,22 zł	0	6.571.894,72 zł.
	Razem	16 215 574,61 zł	2 625 898,42 zł	238 089,18 zł	0	18 603 383,85 zł.

Jako zwiększenie stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych- w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących albo podwyższające wartość należności- np.: w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisem(art.35b ust.1 pkt 4 ustawy o rachunkowości). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. W kolumnie informującej o uznaniu za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe- w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

SKARBNIK GMINY

W. Nowak

Główny księgowy

30.04.2019 r.

Data

BURMISTRZ

Mariusz Piatrkowski

Kierownik jednostki

**Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową
lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty**

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	5.045.886,00

b) powyżej 3 lat do 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	6.166.976,00

c) powyżej 5 lat

Stan na początek roku	Stan na koniec roku
0	15.696.672,10

SKARBNIK GMINY

Wioletta Martek
.....
Wioletta Martek
Główny księgowy

30.04.2019r.

.....
Data

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
.....
Mariusz Piotrkowski
Kierownik jednostki

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		Stan na koniec roku	
		ilość	wartość	ilość	wartość
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancje bankowe:	0	0	3	512 832,94
1.1.	MELBUD SA – Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tur – Etap I i II	0	0	1	354 312,94
1.2	MAZ-BUD Usługi Ogólnobudowlane Zdzisław Mazur – Zmiana sposobu użytkowania kotłowni oraz garażu na cele mieszkalne wraz z nadbudową, rozbudową i przebudową przy ul. Broniewskiego w Szubinie	0	0	1	74 520,00
1.3	ZULIT PPHU Roman Jopek – Rewitalizacja plaży i miejsca rekreacyjno-wypoczynkowego w Wąsoszu	0	0	1	84 000,00
2.	Gwarancje ubezpieczeniowe:	3		10	1 221 842,04
2.1.1	Remondis Bydgoszcz Sp. z o. o. - "Odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy, zlokalizowanych na terenie Gminy Szubin, oraz ich zagospodarowanie w latach 2018-2020"	1	356.144,46 zł	1	356.144,46 zł
2.1.2	Zakład Ogólnobudowlany Grinbud Dominika Sieszczyła – Modernizacja budynku – remont dachu Muzeum Ziemi Szubińskiej w Szubinie (<i>nazwa firmy i zadania</i>)	1	42 007,32	1	12 602,20
2.1.3	Firma Ogólno-Budowlana IN-VEST-BUD Kinga Mokosa Paszkiet - Przebudowa ulicy Orzeszkowej i Sportowej w Szubinie – I etap	0	0	1	12 546,00

2.1.4	AB FACTOR Andrzej Borowski – Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z ogrodzeniem i piłkochwytem w Królikowie	0	0	1	12 346,15
2.1.5	Firma Ogólno-Budowlana IN-VEST-BUD Kinga Mokosa Paszkiet – Przebudowa parkingu przy ul. Plac Wolności w Szubinie	0	0	1	17 826,09
2.1.6	BYDGOSTA Sp. z o.o. - Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Kowalewie	1	89 951,74	1	26 085,52
2.1.7	ZULIT PPHU Roman Jopek – Rewitalizacja plaży i miejsca rekreacyjno-wypoczynkowego w Wąsoszu	0	0	1	84 000,00
2.1.8	Firma Ogólno-Budowlana IN-VEST-BUD Kinga Mokosa Paszkiet – Zagospodarowanie Parku Miejskiego przy ul. Nakielskiej w Szubinie	0	0	1	258 650,00
2.1.9	KOWALSKI BUDOWNICTWO Sp. z o.o. – Przebudowa dróg gminnych nr 090949C, 091016C I 091054C tj. Tysiąclecia, Lipowej i Kcyńskiej w Szubinie – I etap	0	0	1	258 300,00
2.1.10	Przedsiębiorstwo WENO Węgrzyn i Nowacki Spółka Jawna – Utworzenie Centrum Astronomiczno-Kulturalno-Dydaktycznego	0	0	1	183 341,62
	Razem	3	488 103,52	13	1 734 674,98

SKARBNIK GMINY
Martek
 Główny księgowy

30.04.2019r.

Data

BURMISTRZ

Mariusz Piotrkowski
 Mariusz Piotrkowski
 Kierownik jednostki