


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>Gmina Wierzchowo</b> ul. Długa 29 78-530 WIERZCHOWO	<b>BILANS</b>  z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego  Gmina WIERZCHOWO  sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego EFBC028D5AF763FF 
Numer identyfikacyjny REGON  <b>330920593</b>		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	861 686,13	1 009 466,46	I Zobowiązania	4 779 707,91	4 282 747,70
I.1 Środki pieniężne	861 686,13	1 009 466,46	I.1 Zobowiązania finansowe	4 745 938,86	4 277 174,86
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	861 686,13	1 009 466,46	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	4 745 938,86	4 277 174,86
II Należności i rozliczenia	110 456,47	62 061,96	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	33 769,05	5 172,84
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	400,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-4 140 221,11	-3 484 777,28
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 996 633,97	654 381,87
II.2 Należności od budżetów	110 456,47	62 061,96	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 996 633,97	654 381,87
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	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 (+,-)	28 722,28	1 061,96
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-6 165 577,36	-4 140 221,11
			III Rozliczenia międzyokresowe	332 655,80	273 558,00
<b>Suma aktywów</b>	<b>972 142,60</b>	<b>1 071 528,42</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>972 142,60</b>	<b>1 071 528,42</b>

Marta Chłopek  
skarbnik

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Jan Szewczyk  
zarząd

Wyjaśnienia do bilansu

Marta Chłopek  
skarbnik

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Jan Szewczyk  
zarząd

BeSTia

EFBC028D5AF763FF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Wierzchowo ul. Długa 29  78-530 WIERZCHOWO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
		Wysłać bez pisma przewodniego 4D34C6709912EA20 
Numer identyfikacyjny REGON  330920593	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	19 400 897,07	20 842 914,19	A Fundusz	19 757 436,84	21 291 583,39
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 021,50	0,00	A.I Fundusz jednostki	31 293 612,39	34 354 045,44
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	19 196 216,60	20 580 653,77	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-11 536 175,55	-13 062 462,05
A.II.1 Środki trwałe	18 884 781,75	20 217 250,58	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	0,00
A.II.1.1 Grunty	2 462 289,25	4 207 811,61	A.II.2 Strata netto (-)	-11 536 175,55	-13 062 462,05
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	6 797,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 547 597,55	15 038 676,11	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	55 598,49	35 148,75	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	481 199,57	400 554,61	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	338 096,89	535 059,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 417 635,69	1 381 760,04
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	311 434,85	363 403,19	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	1 309 672,72	1 297 675,62
A.III Należności długoterminowe	107 962,97	84 084,42	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	54 476,26	19 579,07
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	87 696,00	178 176,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	58 302,71	57 247,57
A.IV.1 Akcje i udziały	87 696,00	178 176,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	271 383,48	279 437,64
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	248 034,04	255 337,78

Marta Chłopek  
(główny księgowy)

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Jan Szewczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4D34C6709912EA20

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	90 896,06	93 001,85
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	68 802,20	62 110,43
B Aktywa obrotowe	1 774 175,46	1 830 429,24	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	12 571,27	15 014,08	D.II.8 Fundusze specjalne	517 777,97	530 961,28
B.I.1 Materiały	10 295,89	12 277,14	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	517 777,97	530 961,28
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	2 275,38	2 736,94	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	107 962,97	84 084,42
B.II Należności krótkoterminowe	1 534 853,02	1 547 210,33			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	92 252,58	118 283,31			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	6 067,70			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 442 600,44	1 422 859,32			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	226 751,17	268 204,83			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	226 751,17	268 204,83			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	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			

Marta Chłopek  
(główny księgowy)

2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)

Jan Szewczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia

4D34C6709912EA20

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
<b>Suma aktywów</b>	<b>21 175 072,53</b>	<b>22 673 343,43</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>21 175 072,53</b>	<b>22 673 343,43</b>

\_\_\_\_\_  
Marta Chłopek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
4D34C6709912EA20

\_\_\_\_\_  
Jan Szewczyk  
(kierownik jednostki)

BeSTia


Wyjaśnienia do bilansu

\_\_\_\_\_  
Marta Chłopek  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
(rok, miesiąc, dzień)  
4D34C6709912EA20

\_\_\_\_\_  
Jan Szewczyk  
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Gmina Wierzchowo ul. Długa 29 78-530 WIERZCHOWO			Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Wysłać bez pisma przewodniego 48191F04234E852B	
330920593				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		5 706 277,51	6 349 183,48
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 213 294,47	1 298 599,33
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		4 492 983,04	5 050 584,15
B.	Koszty działalności operacyjnej		16 736 917,45	19 391 850,67
B.I.	Amortyzacja		163 219,22	2 350 008,19
B.II.	Zużycie materiałów i energii		1 249 867,65	1 482 435,88
B.III.	Usługi obce		1 802 766,32	1 670 376,92
B.IV.	Podatki i opłaty		60 920,00	65 278,67
B.V.	Wynagrodzenia		5 503 865,12	6 368 220,83
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 517 120,15	1 675 761,47
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		544 814,54	553 966,27
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		5 270 281,66	5 167 579,23
B.X.	Pozostałe obciążenia		624 062,79	58 223,21
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		-11 030 639,94	-13 042 667,19
D.	Pozostałe przychody operacyjne		511,16	34 188,26
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		511,16	34 188,26
E.	Pozostałe koszty operacyjne		329 509,19	97 818,70

Marta Chłopek  
główny księgowy

2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

Jan Szewczyk  
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	329 509,19	97 818,70
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-11 359 637,97	-13 106 297,63
G.	<b>Przychody finansowe</b>	119 574,53	327 722,50
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	113 292,55	277 081,34
G.III.	Inne	6 281,98	50 641,16
H.	<b>Koszty finansowe</b>	296 112,11	283 886,92
H.I.	Odsetki	296 112,11	283 886,92
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	-11 536 175,55	-13 062 462,05
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	-11 536 175,55	-13 062 462,05

\_\_\_\_\_  
Marta Chłopek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jan Szewczyk  
kierownik jednostki




Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Marta Chłopek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-26  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jan Szewczyk  
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>Gmina Wierzchowo</b> ul. Długa 29 78-530 WIERZCHOWO	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na na dzień <b>31-12-2018 r.</b>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie	
Numer identyfikacyjny REGON <b>330920593</b>		Wysłać bez pisma przewodniego <b>FA87B91C921F63B7</b> 	
		<b>Stan na koniec roku poprzedniego</b>	<b>Stan na koniec roku bieżącego</b>
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	31 762 465,42	31 293 612,39	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	26 305 263,65	26 234 562,36	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	21 160 989,74	20 476 170,47	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	6 539,01	81 622,46	
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	4 519 674,08	5 676 502,43	
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	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	618 060,82	267,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	26 774 116,68	23 174 129,31	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	11 867 362,44	11 536 175,55	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	5 541 324,23	6 315 246,77	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	54 975,15	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	4 686 544,49	796 006,01	
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych	0,00	0,00	
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	4 575 253,81	4 450 847,80	
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	48 656,56	75 853,18	
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	31 293 612,39	34 354 045,44	

Marta Chłopek  
główny księgowy

2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

Jan Szewczyk  
kierownik jednostki

III.	<b>Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	-11 536 175,55	-13 062 462,05
III.1.	zysk netto (+)	0,00	0,00
III.2.	strata netto (-)	-11 536 175,55	-13 062 462,05
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	<b>Fundusz (II+,-III)</b>	19 757 436,84	21 291 583,39

\_\_\_\_\_  
Marta Chłopek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jan Szewczyk  
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

\_\_\_\_\_  
Marta Chłopek  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-29  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Jan Szewczyk  
kierownik jednostki

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GMINY WIERZCHOWO ZA OKRES OD 01.01.2018R. - 31.12.2018R.**

<b>I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>	
1.	
1.1	Nazwę jednostki Gmina Wierzychowo
1.2	Siedzibę jednostki ul. Długa 29, 78-530 Wierzychowo
1.3	Adres jednostki ul. Długa 29, 78-530 Wierzychowo
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki Gmina posiada osobowość prawną. Wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym i obejmują sprawy w zakresie: 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2) gminnych dróg, ulic, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4) lokalnego transportu zbiorowego, 5) ochrony zdrowia, 6) pomocy społecznej, 7) edukacji publicznej, 8) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, 9) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 10) zieleni gminnej i zadrzewień, 11) cmentarzy gminnych, 12) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, 13) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 14) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 15) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, 16) promocji gminy, 19) współpracy z organizacjami pozarządowymi, 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018r.- 31.12.2018r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek organizacyjnych: 1) Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wierzychowie 2) Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Wierzychowie 3) Szkoły Podstawowej w Wierzychowie 4) Zespołu Szkół w Świerczynie 5) Przedszkola w Wierzychowie 6) Urzędu Gminy Wierzychowo
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych, wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiznie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym stosuje się takie same zasady jak te, które wynikają z Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 21 maja 2010r. w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego, w który wyposażone są jednostki budżetowe. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: 1) w przypadku zakupu – według ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu powiększona o koszty zakupu, w tym koszty transportu, załadunku i przeładunku, ubezpieczenia, sortowania, opłat notarialnych oraz koszty związane z przystosowaniem składnika majątku do używania. Cenę zakupu stanowi cena należna dostawcy za dany składnik aktywów bez naliczonego podatku VAT, jeżeli podlega on zwrotowi lub odliczeniu od VAT należnego. Do kosztów zakupu nie zalicza się kosztów pośrednich związanych z zakupem. Cenę należy pomniejszyć o rabaty i opusty udzielone przez dostawcę. 2) w przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia, z uwzględnieniem stopnia dotychczasowego zużycia lub w wartości niższej określonej w umowie darowizny albo umowie o nieodpłatnym przekazaniu. 3) w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a w przypadku ich braku według wyceny eksperta. 4) w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu. Najczęściej stanowić je będzie wartość ewidencyjna z poprzedniej formy własności – dotychczasowa wartość początkowa, przy czym ujmuje się też dotychczasowe umorzenie.
5.	Inne informacje Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania
<b>II. 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 Tabela Nr 1
1.2.	Szczegółowy zakres zmian wartości dla majątku amortyzowanego - przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia Tabela Nr 2
1.3.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto Tabela Nr 3
1.4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Tabela Nr 4
1.5.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym udziałów Tabela Nr 5
1.6.	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 JST Tabela Nr 6

1.7.	Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:	Tabela Nr 7
2.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	Brak

**GMINA WIERZCHOWO**  
ul. Długa 29, 78-530 Wierzchowo  
tel. 094 36 18 327, fax 094 36 18 487  
NIP 674-13-49-199 REGON 330920593

**SKARBNIK GMINY**  
  
Marta Chłopek

  
**WOJUT**  
Jan Szewczyk

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.		Wartość początkowa - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenie	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	223 224,68 zł	8 373,55 zł			8 373,55 zł	1 250,00 zł	627,30 zł		1 877,30 zł	229 720,93 zł
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>		<b>223 224,68 zł</b>	<b>8 373,55 zł</b>			<b>8 373,55 zł</b>	<b>1 250,00 zł</b>	<b>627,30 zł</b>		<b>1 877,30 zł</b>	<b>229 720,93 zł</b>
2.1.	Grunty	2 462 289,25 zł	1 745 612,36 zł	1 166 666,94 zł		2 912 279,30 zł	90,00 zł		1 166 666,94 zł	1 166 756,94 zł	4 207 811,61 zł
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	6 797,00 zł									6 797,00 zł
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 771 583,82 zł	371 926,94 zł	4 504 135,49 zł		4 876 062,43 zł			4 504 135,49 zł	4 504 135,49 zł	26 143 510,76 zł
2.3.	Środki transportu	1 502 771,68 zł	75 157,80 zł			75 157,80 zł					1 577 929,48 zł
2.4.	Inne środki trwałe	2 220 563,13 zł	355 498,80 zł	60 910,00 zł		416 408,80 zł		1 124,04 zł	48 049,00 zł	49 173,04 zł	2 587 798,89 zł
2.	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>31 957 207,88 zł</b>	<b>2 548 195,90 zł</b>	<b>5 731 712,43 zł</b>		<b>8 279 908,33 zł</b>	<b>90,00 zł</b>	<b>1 124,04 zł</b>	<b>5 718 851,43 zł</b>	<b>5 720 065,47 zł</b>	<b>34 517 050,74 zł</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	311 434,85 zł	2 511 783,32 zł			2 511 783,32 zł	2 374 217,18 zł		85 597,80 zł	2 459 814,98 zł	363 403,19 zł
4.	Pozostałe środki trwałe	645 486,46 zł	7 648,06 zł			7 648,06 zł		2 846,02 zł	45 561,00 zł	48 407,02 zł	604 727,50 zł
<b>Razem aktywa trwałe (2+3+4)</b>		<b>32 914 129,19 zł</b>	<b>5 067 627,28 zł</b>	<b>5 731 712,43 zł</b>		<b>10 799 339,71 zł</b>	<b>2 374 307,18 zł</b>	<b>3 970,06 zł</b>	<b>5 850 010,23 zł</b>	<b>8 228 287,47 zł</b>	<b>35 485 181,43 zł</b>

GMINA WIERZCHOWO  
 ul. Długa 29, 78-530 Wierzchowo  
 tel. 094 36 18 327, fax 094 36 18 487  
 NIP 674-13-49-199 REGON 330920593

SKARBNIK GMINY  
  
 Marta Chłopek

WÓJTA  
  
 Jan Szewczyk

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie - stan na koniec okresu
			amortyzacja/umorzenia za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	213 723,18 zł	17 875,05 zł			17 875,05 zł		627,30 zł	1 250,00 zł	1 877,30 zł	229 720,93 zł
<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>		<b>213 723,18 zł</b>	<b>17 875,05 zł</b>			<b>17 875,05 zł</b>		<b>627,30 zł</b>	<b>1 250,00 zł</b>	<b>1 877,30 zł</b>	<b>229 720,93 zł</b>
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom										
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 223 986,27 zł	874 563,26 zł	1 239 929,33 zł	2 114 492,59 zł			1 233 644,21 zł		1 233 644,21 zł	11 104 834,65 zł
2.4.	Środki transportu	1 021 572,11 zł	155 802,76 zł			155 802,76 zł				- zł	1 177 374,87 zł
2.5.	Inne środki trwałe	1 826 867,75 zł	234 169,39 zł			234 169,39 zł		43 446,50 zł		43 446,50 zł	2 017 590,64 zł
<b>Razem środki trwałe</b>		<b>13 072 426,13 zł</b>	<b>1 264 535,41 zł</b>	<b>1 239 929,33 zł</b>	<b>2 504 464,74 zł</b>			<b>1 277 090,71 zł</b>		<b>1 277 090,71 zł</b>	<b>14 299 800,16 zł</b>
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)										
4.	Pozostałe środki trwałe	629 557,08 zł	58 077,44 zł			58 077,44 zł		2 846,02 zł	80 061,00 zł	82 907,02 zł	604 727,50 zł
<b>Razem aktywa trwałe (2+3+4)</b>		<b>13 701 983,21 zł</b>	<b>1 322 612,85 zł</b>	<b>1 239 929,33 zł</b>	<b>2 562 542,18 zł</b>			<b>2 846,02 zł</b>	<b>1 357 151,71 zł</b>	<b>1 359 997,73 zł</b>	<b>14 904 527,66 zł</b>

GMINA WIERZCHOWO  
 ul. Długa 29, 78-530 Wierzchowo  
 tel. 094 36 18 327, fax 094 36 18 487  
 NIP 674-13-49-199 REGON 330920593

SKARBNIK GMINY  
  
 Marta Chłopek

  
 Jan Szewczyk



**Tabela 3. Grunty użytkowane wieczystie**

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
<b>Żabinek, działka nr 143/5</b>	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	500			500
Wartość (zł)	200,00 zł			200,00 zł
<b>Wierzchowo, działka nr 574/57</b>	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	1 229			1 229
Wartość (zł)	506,00 zł			506,00 zł
<b>Wierzchowo, działka nr 574/59</b>	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	2 083			2 083
Wartość (zł)	859,00 zł			859,00 zł
<b>Wierzchowo, działka nr 353/6</b>	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	2 200			2 200
Wartość (zł)	495,00 zł			495,00 zł
<b>Wierzchowo, działka nr 574/58</b>	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	470			470
Wartość (zł)	194,00 zł			194,00 zł
<b>Wierzchowo, działka nr 585/10</b>	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	640			640
Wartość (zł)	513,00 zł			513,00 zł
<b>Wierzchowo, działka nr 60/2</b>	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	1 795			1 795
Wartość (zł)	720,00 zł			720,00 zł
<b>Wierzchowo, działka nr 60/1</b>	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	378			378
Wartość (zł)	150,00 zł			150,00 zł
<b>Wierzchowo, działka nr 216/7</b>	X	X	X	X
Powierzchnia (m2)	7 900			7 900
Wartość (zł)	3 160,00			3 160,00
<b>Razem:</b>	X	X	X	X
<b>Powierzchnia (m2)</b>	<b>17 195</b>			<b>17 195</b>
<b>Wartość (zł)</b>	<b>6 797,00</b>	X	X	<b>6 797,00</b>

GMINA WIERZCHOWO  
 ul. Długa 29, 78-530 Wierzchowo  
 tel. 094 36 18 327, fax 094 36 18 487  
 NIP 674-13-49-199 REGON 330920593

SKARBNIK GMINY

  
 Marta Chiopek

  
 WÓJT  
 Jan Szewczyk

**Tabela 4. 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	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Grunty	3 350,64 zł	17,32 zł	37,10 zł	3 330,86 zł
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	45 233,04 zł	5 261,78 zł	4 884,97 zł	45 609,85 zł
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	20 347,43 zł	2 458,77 zł		22 806,20 zł
<b>Razem</b>		<b>68 931,11 zł</b>	<b>7 737,87 zł</b>	<b>4 922,07 zł</b>	<b>71 746,91 zł</b>

GMINA WIERZCHOWO  
 ul. Długa 29, 78-530 Wierzchowo  
 tel. 094 36 18 327, fax 094 36 18 487  
 NIP 674-13-49-199 REGON 330920593

SKARBNIK GMINY  
  
 Marta Chłopek


  
 WÓJT  
 Jan Szewczyk

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
1	Udziały								
1.1	Przedsiębiorstwo Komunikacji Samochodowej Złocieniec Spółka z o.o. z siedzibą w Złocińcu	6	87 696,00	0	90 480,00	0	0	6	178 176,00
<b>Razem</b>		<b>6</b>	<b>87 696,00</b>	<b>0</b>	<b>90 480,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>178 176,00</b>

GMINA WIERZCHOWO  
 ul. Długa 29, 78-530 Wierzchowo  
 tel. 094 36 18 327, fax 094 36 18 487  
 NIP 674-13-49-199 REGON 330920593

SKARBNIK GMINY  
  
 Marta Chłopek

  
 Jan Szewczyk

**Tabela 6. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	Odpis należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej	159 438,90			7 750,81	7 750,81	151 688,09
2.	Odpis należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	839 483,70	97 550,00				937 033,70
3.	Odpis należności z tytułu odsetek od funduszu alimentacyjnego	121 425,54	157 203,26				278 628,80
4.	Odpis aktualizujący odsetki od należności przypisanych	442,15	1 745,87		1 781,51	1 781,51	406,51
5.	Odpis aktualizujący należności podatkowe przypisane	156 455,68					156 455,68
	<b>Razem</b>	<b>1 277 245,97</b>	<b>256 499,13</b>	<b>0,00</b>	<b>9 532,32</b>	<b>9 532,32</b>	<b>1 524 212,78</b>

GMINA WIERZCHOWO  
 ul. Długa 29, 78-530 Wierzchowo  
 tel. 094 36 18 327, fax 094 36 18 487  
 NIP 674-13-49-199 REGON 330920593

SKARBNIK GMINY  
  
 Marta Chłopek

  
 Jan Szewczyk

Tabela 7. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego				
1.	Pozyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie			179 567,56 zł	149 639,56 zł			179 567,56 zł	149 639,56 zł
2.	Pozyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie			76 734,12 zł	59 958,12 zł			76 734,12 zł	59 958,12 zł
3.	Pozyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie			72 970,00 zł	62 158,00 zł			72 970,00 zł	62 158,00 zł
4.	Pozyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie			107 120,08 zł	90 908,08 zł			107 120,08 zł	90 908,08 zł
5.	Pozyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie			74 772,00 zł	63 960,00 zł			74 772,00 zł	63 960,00 zł

GMINA WIERZCHOWO  
 ul. Długa 29, 78-530 Wierzchowo  
 tel. 094 36 18 327, fax 094 36 18 487  
 NIP 674-13-49-199 REGON 330920593

SKARBNIK GMINY  
  
 Marta Chłopek

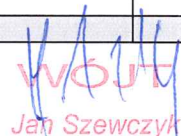
  
 Jan Szewczyk

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
6.	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie					325 901,48 zł	280 901,48 zł	325 901,48 zł	280 901,48 zł
7.	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie					127 973,62 zł	114 469,62 zł	127 973,62 zł	114 469,62 zł
8.	Pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie	138 052,00 zł						138 052,00 zł	
9.	Kredyt z Banku Spółdzielczego w Kaliszu Pomorskim					942 848,00 zł	864 272,00 zł	942 848,00 zł	864 272,00 zł
10.	Kredyt z Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w Szczecinie					1 200 000,00 zł	1 090 908,00 zł	1 200 000,00 zł	1 090 908,00 zł
11.	Emisja obligacji komunalnych w PKO Bank Polski SA w Warszawie					1 500 000,00 zł	1 500 000,00 zł	1 500 000,00 zł	1 500 000,00 zł
<b>Razem</b>		<b>138 052,00 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>511 163,76 zł</b>	<b>426 623,76 zł</b>	<b>4 096 723,10 zł</b>	<b>3 850 551,10 zł</b>	<b>4 745 938,86 zł</b>	<b>4 277 174,86 zł</b>

Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	Sprzedaz ratalna (zakup telefonu komórkowego) Polkomtel S.A.		798,00 zł						798,00 zł
<b>RAZEM</b>			<b>798,00 zł</b>						<b>798,00 zł</b>

**GINA WIERZCHOWO**  
 ul. Długa 29, 78-530 Wierzchowo  
 tel. 094 36 18 327, fax 094 36 18 487  
 NIP 674-13-49-199 REGON 330920593

SKARBNIK GMINY  
  
 Marta Chlopek

  
 Jan Szewczyk