

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Czernichów ul.Żywiecka 2 34-311 Czernichów Numer identyfikacyjny REGON 072182580	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 44890D09CDAA92AA 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	73 443 433,65	70 485 172,54	A Fundusz	75 914 562,62	71 399 248,89
A.I Wartości niematerialne i prawne	12 197,50	3 587,50	A.I Fundusz jednostki	70 600 968,05	67 631 077,48
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	73 381 736,15	70 432 085,04	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	5 313 594,57	3 768 171,41
A.II.1 Środki trwałe	70 208 677,24	66 985 699,67	A.II.1 Zysk netto (+)	30 164 966,52	28 807 037,47
A.II.1.1 Grunty	7 703 976,31	7 762 961,24	A.II.2 Strata netto (-)	-24 851 371,95	-25 038 866,06
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	61 955 733,41	58 768 232,25	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	326 670,64	265 695,38	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	178 401,47	152 091,46	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	43 895,41	36 719,34	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 244 584,80	2 682 173,90
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 173 058,91	3 446 385,37	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	2 244 584,80	2 682 173,90
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	582 745,03	709 354,68
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	49 500,00	49 500,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	57 761,00	89 746,94
A.IV.1 Akcje i udziały	49 500,00	49 500,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	484 706,96	543 985,81
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	688 229,75	942 025,90

Beata Szczyrk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

44890D09CDAA92AA

Barbara Kos-Harat
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	45 252,27	96 144,15
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	39 725,79	45 739,26
B Aktywa obrotowe	4 715 713,77	3 596 250,25	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	22 977,09	14 022,92	D.II.8 Fundusze specjalne	346 164,00	255 177,16
B.I.1 Materiały	22 977,09	14 022,92	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	346 164,00	255 177,16
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	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	4 389 785,08	3 372 510,92			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	253 713,27	250 329,15			
B.II.2 Należności od budżetów	45 730,61	29 958,94			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	6 455,43			
B.II.4 Pozostałe należności	4 090 341,20	3 085 767,40			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	300 911,04	209 292,00			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	237 179,11	73 762,46			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	63 731,93	135 529,54			
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			

Beata Szczyrk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)

44890D09CDAA92AA

Barbara Kos-Harat
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 040,56	424,41			
Suma aktywów	78 159 147,42	74 081 422,79	Suma pasywów	78 159 147,42	74 081 422,79

Beata Szczyrk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
44890D09CDAA92AA

Barbara Kos-Harat
(kierownik jednostki)

Beata Szczyrk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-26
(rok, miesiąc, dzień)
44890D09CDAA92AA

Barbara Kos-Harat
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Czernichów ul.Żywiecka 2 34-311 Czernichów Numer identyfikacyjny REGON 072182580	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZERNICHÓW sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
		Wysłać bez pisma przewodniego 682D7F8C7DA11875 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniądze	35 847,31	24 286,26	I Zobowiązania	13 304 671,63	13 288 784,77
I.1 Środki pieniężne	35 847,31	24 286,26	I.1 Zobowiązania finansowe	13 190 149,35	13 197 432,53
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	35 847,31	24 286,26	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 764 500,00	2 310 293,35
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	11 425 649,35	10 887 139,18
II Należności i rozliczenia	132 882,28	149 019,01	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	3 160,53	11 566,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	111 361,75	79 786,24
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-13 483 271,04	-11 775 089,32
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 999 801,34	1 724 729,73
II.2 Należności od budżetów	0,00	3 510,07	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 999 801,34	1 724 729,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	132 882,28	145 508,94	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Rozliczenia międzyokresowe	2 131 587,21	1 696 783,18	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	-16 548,01
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-15 483 072,38	-13 483 271,04
			III Rozliczenia międzyokresowe	2 478 916,21	356 393,00
Suma aktywów	2 300 316,80	1 870 088,45	Suma pasywów	2 300 316,80	1 870 088,45

Beata Szczyrk
skarbnik

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Kos-Harat
zarząd

BeSTia

682D7F8C7DA11875

Beata Szczyrk
skarbnik

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Kos-Harat
zarząd

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Czernichów ul.Żywiecka 2 34-311 Czernichów Numer identyfikacyjny REGON 072182580	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach Wysłać bez pisma przewodniego FB2F288A8B416D8F 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	32 485 705,13	31 557 111,64
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 970 411,94	2 136 287,23
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	63 187,93	91 409,50
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	30 452 105,26	29 329 414,91
B. Koszty działalności operacyjnej	26 406 114,05	27 643 846,08
B.I. Amortyzacja	1 961 967,73	1 948 370,41
B.II. Zużycie materiałów i energii	2 266 459,81	2 385 067,40
B.III. Usługi obce	2 873 523,48	3 046 892,70
B.IV. Podatki i opłaty	72 822,26	77 379,86
B.V. Wynagrodzenia	10 422 852,55	11 160 140,23
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	2 877 739,02	3 005 911,21
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	250 132,30	289 560,70
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	5 611 240,97	5 638 531,08
B.X. Pozostałe obciążenia	69 375,93	91 992,49
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	6 079 591,08	3 913 265,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	281 287,28	332 395,43
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	215 497,65	51 171,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	65 789,63	281 224,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	566 022,70	117 445,25

Beata Szczyrk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Kos-Harat
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	566 022,70	117 445,25
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 794 855,66	4 128 215,74
G.	Przychody finansowe	98 874,71	92 668,86
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	98 874,71	92 668,86
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	580 135,80	452 713,19
H.I.	Odsetki	580 135,80	452 713,19
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 313 594,57	3 768 171,41
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	5 313 594,57	3 768 171,41

Beata Szczyrk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Kos-Harat
kierownik jednostki

BeSTia

FB2F288A8B416D8F

Beata Szczyrk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Kos-Harat
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Czernichów ul. Żywiecka 2 34-311 Czernichów	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 072182580		Wysłać bez pisma przewodniego C09A241879FE3FA2 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	97 810 312,95	95 244 318,83
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	32 377 005,32	27 187 205,96
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-24 932,13	-78 835,92
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	25 859 689,77	25 805 939,93
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje	819 575,35	909 990,64
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	2 512 641,50	530 669,66
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	3 210 030,83	19 441,65
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	59 595 350,22	54 800 447,31
I.2.1. Strata za rok ubiegły	22 980 154,26	21 556 395,70
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	28 283 516,61	28 175 423,67
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	2 412 195,37	2 541 365,80
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	570 611,68	490 658,73
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	5 348 872,30	2 036 603,41
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	70 600 968,05	67 631 077,48

Beata Szczyrk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Kos-Harat
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	5 313 594,57	3 768 171,41
III.1.	zysk netto (+)	30 164 966,52	28 807 037,47
III.2.	strata netto (-)	-24 851 371,95	-25 038 866,06
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	75 914 562,62	71 399 248,89

Beata Szczyrk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Kos-Harat
kierownik jednostki

Beata Szczyrk
główny księgowy

2019-04-26
rok, miesiąc, dzień

Barbara Kos-Harat
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. Nazwa jednostki

GINIA CZERNICHOV

1.2. Siedziba jednostki

Tresna

1.3. Adres jednostki

ul. Żywiecka 2, 34-311 Czernichów

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Gmina Czernichów jest posiadającą sobowót prawną jednóstką samorządu terytorialnego, powołaną w celu organizacji życia publicznego na swoim terytorium dla jej mieszkańców. (Strój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Zadania służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność. Realizacja tych zadań odbywa się poprzez: jednostki sektora finansów publicznych powołane w formach przewidzianych ustawą. Należą do nich: - Jednostki budżetowe - nie posiadające osobowości prawnej jednostki organizacyjne, finansowane bezpośrednio z budżetu gminy. Oznacza to, że wszystkie zobowiązania zaciągające przez te jednostki są zobowiązaniami budżetu, zaś wszystkie ich dochody są dochodami budżetu gminy. - Zakład budżetowy - nie posiada osobowości prawnej, pokrywa koszty swojej działalności z uzyskiwanych z tej działalności dochodów. Może otrzymywać dotację z budżetu gminy. Nie może prowadzić działalności wykraczającej poza zadania o charakterze użyteczności publicznej.

Jednostkami organizacyjnymi gminy są:

1. Urząd Gminy Czernichów - jednostka budżetowa
2. Szkoła Podstawowa Nr 1 w Międzybrodzu Bialskim-jednostka budżetowa
3. Szkoła Podstawowa Nr 2 w Międzybrodzu Bialskim- jednostka budżetowa
4. Szkoła Podstawowa w Międzybrodzu Żywieckim-jednostka budżetowa
5. Zespół Szkół-Przedszkole w Czernichowie-jednostka budżetowa
6. Przedszkole w Międzybrodzu Bialskim-jednostka budżetowa
7. Przedszkole w Międzybrodzu Żywieckim-jednostka budżetowa
8. Gminny Zespół Oświatowy w Czernichowie-jednostka budżetowa
9. Zakład Usługowo Produkcyjny Gospodarki Wodno-Ściekowej "Isopnica" w Międzybrodzu Żywieckim-zakład budżetowy
10. Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Czernichowie- posiada osobowość prawną
11. Gminna Biblioteka Publiczna w Czernichowie- posiada osobowość prawną

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01-01-2018r.-31-12-2018r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne

Sprawozdanie łączne obejmuje: Urząd Gminy, Szkołę Podstawową Nr 1 w Międzybrodzu Bialskim, Szkołę Podstawową Nr 2 w Międzybrodzu Bialskim, Szkołę Podstawową w Międzybrodzu Żywieckim, Zespół Szkół Przedszkolny w Czernichowie, Przedszkole w Międzybrodzu Bialskim, Przedszkole w Międzybrodzu Żywieckim, Gminny Zespół Oświatowy w Czernichowie, Zakład Usługowo produkcyjny Gospodarki Wodno-Ściekowej "Isopnica" w Międzybrodzu Żywieckim oraz Gminny Ośrodek Społeczny w Czernichowie.

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując kolejnych latów obrotowych jednolitego grupowania operacji gospodarczych, jednolitej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak aby, za kolejne lata informacje z nich były porównywalne.
2. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia 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.
3. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:
bepośrednio w koszty jednostka zalicza:
a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1000 zł
b) pozostałe składniki majątku
- o wartości początkowej od 1000 zł do 10 000 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,
- składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania według stawek podatkowych. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.
Wynik finansowy ustalany jest w wariancie porównawczym.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

1.1.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszynowe	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	537 786,24	7 703,976,31	106 540 248,87	562 341,47	338 044,33	1 120 335,86
Zwiększenia wartości początkowej:	4 217,42	76 154,70	983 838,40	35 372,89	0,00	12 102,60
- aktualizacja			41 330,01			
- przychody	4 217,42	76 154,70	942 508,39	35 372,89		12 102,60
- przenieszenie (między grupami)						
Zmniejszenia wartości początkowej:	1 229,75	17 169,77	473 488,96	2 254,56	0,00	8 993,26
- zbycie		16 748,99				
- likwidacja	1 229,75	115,45				8 993,26
- inne		305,33	473 488,96	2 254,56		
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	540 773,91	7 762 961,24	107 050 598,31	595 459,80	338 044,33	1 123 445,20
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	525 588,74		44 584 515,46	417 472,53	272 596,19	1 092 731,23
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	12 827,42	0,00	3 726 507,42	55 589,84	61 478,87	13 666,57
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	12 827,42		3 726 507,42	55 589,84	61 478,87	13 666,57
- inne						
Zmniejszenia umorzenia						
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	537 186,41	0,00	48 282 366,06	470 807,81	334 075,06	1 097 404,54
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	12 197,50	7 703 976,31	61 955 733,41	144 868,94	65 448,14	27 604,63
- stan na koniec roku	3 587,50	7 762 961,24	58 768 232,25	124 651,99	3 969,27	26 040,66

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Nie dotyczy

1.3. Kwota 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.

L.p.	Trakt (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	1461/25	Powierzchnia m ² : Wartość: 1600 2380,8	2 380,80	0,00	2 380,80
2.	1460/20	Powierzchnia m ² : Wartość: 1096 1359,04	1 359,04	0,00	1 359,04
3.	1461/64, 1461/65	Powierzchnia m ² : Wartość: 468 696,39	696,39	0,00	696,39
4.	1462/14	Powierzchnia m ² : Wartość: 1146 1491,6	1 491,60	0,00	1 491,60
5.	2899/24	Powierzchnia m ² : Wartość: 420 9500	9 500,00	0,00	9 500,00
6.	Sp. z o.o. nieruchomości - łącznie 41 działek	Powierzchnia m ² : Wartość: 16639 139503,33	139 503,33	0,00	139 503,33
7.	Razem		154 931,16	0,00	154 931,16

1.5. Wartość niemortyzowanych lub niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Nie dotyczy

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku zwiększenia	Zmiana stanu w trakcie roku zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcji i udziały	52	49 500,00	0,00	0,00	49 500,00
2.	Dłużne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00	0,00

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem stanu należności finansowych jednostek smorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia
1.	A.III. Należności długoterminowe				0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	107 568,75	38 517,87		72 335,30
3.	B.II.2. Należności od budżetów				0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności				0,00

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat			powyżej 3 lat do 5 lat				
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	2 086 700,00	920 700,00	3 190 300,00	468 800,00	7 913 149,35	300 000,00	13 190 149,35	11 500 649,35
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wzrostowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 086 700,00	920 700,00	3 190 300,00	468 800,00	7 913 149,35	300 000,00	13 190 149,35	11 500 649,35

1.10. Kwota 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. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Należności trwające		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksele	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Hipoteka	500 000,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	500 000,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także weślowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	0,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	0,00
5.	Kredyty i pożyczki	18 380 000,00	13 880 000,00
6.	Inne- związane z realizacją zadań unijnych	107 603,00	107 603,00
Ogółem		18 487 603,00	13 987 603,00

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. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Otrzymane gwarancje	443 196,68	
2.	Otrzymane poręczenia		
Ogółem		443 196,68	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odprawy emerytalne	77 887,26	
2.	Nagrody jubileuszowe	204 385,79	
3.	Inne	49 841,32	
Ogółem		332 114,37	

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

2. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.1. 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. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00	odczekiwanie
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, w tym: - które wystąpiły incydentalnie	85 161,83 85 161,83	Wyznaczenie należności z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych z powodu śmierci dłużników (2 osoby); sal głowa: 54 768,50 zł, odsetki: 30 393,33 zł

Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych 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

2019 -04- 2 6
Skarbnik Gminy
Suzyle
Beata Szczyrk

2019 -04- 2 6
WÓJT GMINY
Bokos-Harat
Barbara Kos-Harat

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Wójt Gminy Czernichów ul.Żywiecka 2 34-311 Czernichów	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach
Numer identyfikacyjny REGON 072182580		63193082F7AF3579 

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)	0,00
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	13 987 603,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Szczyrk
(główny księgowy)

2019.04.26
rok mies. dzień

Barbara Kos-Harat
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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	1/weksle kredyty i pożyczki na łączną kwotę 13 880 000,00zł 2/deklaracje do weksla zabezpieczenie wykonania umów dot. realizacji zadań z udziałem śr.unijnych 107 603,00zł razem na dzień 31.12.2018r. 13 987 603,00 zł

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Beata Szczyrk
(główny księgowy)

2019.04.26
rok mies. dzień

Barbara Kos-Harat
(kierownik jednostki)