

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS		Adresat:	
Jednostka budżetowa		jednostki budżetowej		Burmistrz Miasta i Gminy	
58-416 Twardogóra, ul. B. Liszowa 14		zakładu budżetowego		Twardogóra	
tel. (71) 399 22 00		gospodarstwa pomocniczego		Wysłać bez pisma przewodniego	
NIP: 911-17-77-363, REGON: 000530666		sporządzony			
REGON:		na dzień 31.12.2018 r.			
000530666					
AKTYWA	Stan na pocz.roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na pocz.roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	195 374,09	165 938,38	A. Fundusz	-41 086,10	-85 748,26
I. Wartości niematerialne i prawne	3 981,25	3 981,25	I. Fundusz jednostki	3 931 489,32	3 998 007,79
II. Rzeczowe aktywa trwałe	191 392,84	161 957,13	II. Wynik finansowy netto	-3 972 575,42	-4 083 756,05
1. Środki trwałe	156 337,84	120 833,51	1. Zysk netto (+)	0,00	0,00
1.1. Grunty			2. Strata netto (-)	-3 972 575,42	-4 083 756,05
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 298,72	43 145,28	III. Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	105 384,47	73 871,13	IV. Odpisy z wyniku finansowego		
1.4. Środki transportu			V. Fundusz mienie zlikwidowanych jednostek		
1.5. Inne środki trwałe	6 654,65	3 817,10	B. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	35 055,00	41 123,62	C. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	239 395,59	251 796,64
3. Zaliczka na środki trwałe w budowie			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	239 395,59	251 796,64
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 487,02	9 218,98
1. Akcje i udziały			2. Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	37 240,33	39 838,28
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	195 668,24	202 739,38
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania		
B. Aktywa obrotowe	206 801,90	200 513,45	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenia wykonania umów)		
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1. Materiały			III. Rezerwy na zobowiązania		
2. Półprodukty i produkty w toku			D. Fundusze specjalne	203 866,50	200 403,45
3. Produkty gotowe			1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	203 866,50	200 403,45
4. Towary			2. Inne fundusze		
II. Należności krótkoterminowe	142 829,40	127 897,00	E. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Należności z tytułu dostaw i usług	2 935,40	110,00	f. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
2. Należności od budżetów			II. Inne Rozliczenia międzyokresowe		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					
4. Pozostałe należności	139 894,00	127 787,00			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
III. Krótkoterminowe aktywa finansowe	63 972,50	72 616,45			
1. Środki pieniężne w kasie					
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	63 972,50	72 616,45			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
4. Inne środki pieniężne					
5. Akcje lub udziały					
6. Inne papiery wartościowe					
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
IV. Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	402 175,99	366 451,83	Suma pasywów	402 175,99	366 451,83

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	177 598,91 zł
2.	Umorzenie pozostałych środków trwałych i wyposażenia	272 820,18 zł
3.	Umorzenie środków trwałych	521 498,02 zł.
4.	Odpis aktualizujący należności.....	

Skarbnik Miasta i Gminy

  
Izabela Kłusowska

Główny księgowy

2019.03.20

rok m-c dzień

  
BURMISTRZ

Kierownik jednostki

### INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Miasta i Gminy Twardogóra
1.2	siedzibę jednostki Twardogóra
1.3	adres jednostki ul. Ratuszowa 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, a w szczególności zaspokajanie potrzeb wspólnoty. Wykonywanie zadań określonych ustawą z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym oraz innych zadań zleconych do realizacji lub wynikających z zawartych umów z innymi podmiotami.
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 Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły dokonując w ciągu kolejnych lat jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny, tak aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad: środki trwałe (budynki i grunty) wycenia się według wartości wynikającej z decyzji, aktu notarialnego lub na podstawie informacji według średnich cen wynikających z obrotu nieruchomościami na terenie gminy. Inne środki trwałe wycenia się wg. cen nabycia lub wytworzenia Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje, przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. ŚT i WNiP o wartości początkowej do 10 tys. umarzone są jednorazowo, a o wartości powyżej 10ty zł – amortyzuje się metodą liniową.
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczególony 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 Nie dotyczy
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto Nie dotyczy

1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy

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)
	Nie dotyczy
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 lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Ekwiwalent za urlop: 8.393,84 Nagrody jubileuszowe: 58.853,47 Odprawy emerytalne: 66.117,92
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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Środki trwałe w budowie	35.055,00	41.123,62
	Środki trwałe w budowie w ciągu roku obrotowego 2018 zmieniły się w następujący sposób: - wzrost o kwotę 6.068,62 w związku z zakupem sprzętu komputerowego		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	Nie dotyczy		
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych		
	Nie dotyczy		
2.5.	inne informacje		
	Nie dotyczy		
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki		
	Nie dotyczy		

Skarbnik Miasta i Gminy

*Izabela Kłosowska*

(główny księgowy)

2019.03.20  
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

*Paulina...*  
(kierownik jednostki)





Tabela 3. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na koniec roku
				Wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Należności długoterminowe					
2.	Należności krótkoterminowe					
3.	Należności z tytułu dostaw i usług					
4.	Należności od budżetów					
5.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
6.	Pozostałe należności					
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 4. Zmiany stanu wartości nieamortyzowanych / nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku
1.	Umowa najmu				
2.	Umowa dzierżawy				
3.	Inne umowy, w tym: leasing				
	razem				

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku		zwiększenie		zmniejszenie		Stan na koniec roku	
		liczba	wartość	wyszczególnienie	wartość	wyszczególnienie	wartość	wyszczególnienie	wartość
1.	Akcje								
2.	Udziały								
3.	Dłużne papiery wartościowe								

Tabela 6. Zmiany stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie		Stan na koniec roku
				Wykorzystano	Rozwiązano	
1.	Rezerwa .....					
2.	Rezerwa .....					
3.	Rezerwa .....					
4.	Rezerwa .....					
	razem					

Sporządził: Muzyka Agnieszka

Skarbnik Miasta i Gminy  
Izabela Kosowska



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Zestawienie zmian funduszu jednostki</b> 31.12.2018 r. 000530666		Adresat  <b>Burmistrz  Miasta i Gminy  Twardogóra</b>	
Miasto i Gmina w Twardogórze ul. Ratuszowa 12 tel. (71) 399 22 00 Regon: 000530666				
Nr identyfikacyjny REGON <b>000530666</b>			Stan na koniec roku poprzedniego      Stan na koniec roku bieżącego	
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>3 686 531,22</b>	<b>3 931 489,32</b>		
<b>1. Zwiększenie funduszu (z tytułu):</b>	<b>4 109 253,92</b>	<b>4 048 011,97</b>		
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	-	-		
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	4 020 577,29	4 041 943,35		
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich na rzecz jednostki budżetowej				
1.4. Środki na inwestycje	68 320,13	6 068,62		
1.5. Aktualizacja środków trwałych	-			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje				
1.7. Aktywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zapotrzebowania				
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	-			
1.10. Inne zwiększenia	20 356,50			
<b>2. Zmniejszenia funduszu jednostki</b>	<b>3 864 295,82</b>	<b>3 981 493,50</b>		
2.1. Strata za rok ubiegły	3 778 035,81	3 972 575,42		
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	119,30	2 849,46		
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły				
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	68 320,13	6 068,62		
2.5. Aktualizacja środków trwałych				
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji				
2.7. Pasywa przyjęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek				
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zapotrzebowania				
2.9. Inne zmniejszenia	17 820,58			
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 931 489,32</b>	<b>3 998 007,79</b>		
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+ / -)</b>	<b>- 3 972 575,42</b>	<b>- 4 083 756,05</b>		
1. zysk netto	-	-		



2 strata netto	3 972 575,42	4 083 756,05
<b>IV. Nadwyżka dochodów samorządowych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych</b>		
<b>V. Fundusz (poz. II+/- III - IV)</b>	<b>- 41 086,10</b>	<b>- 85 748,26</b>

Skarbnik Miasta Gminy  
*[Signature]*  
 (główny księgowy)

2019.03.20  
 (rok.miesiąc.dzień)

BURMISTRZ  
*[Signature]*  
 (kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  (WARIANT PORÓWNAWCZY)  sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	Adresat
Urząd Miasto i Gminy w Twardogórze 56-416 Twardogóra, ul. Ruduszcza 14 tel. (71) 399 22 00 NIP 911-17-77-363 Regon 000530666			Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra
Nr identyfikacyjny REGON  000530666			wysłać bez pisma przewodniego
Treść	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
1.	2.	3.	
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	-	-	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej			
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych			
<b>B. Koszty działalności operacyjne</b>	<b>3 972 611,77</b>	<b>4 083 780,13</b>	
I. Amortyzacja	23 751,35	35 504,33	
II. Zużycie materiałów i energii	100 836,88	100 943,03	
III. Usługi obce	446 438,16	325 100,53	
IV. Podatki i opłaty	5 791,00	6 001,75	
V. Wynagrodzenia	2 768 109,25	2 966 866,09	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	587 452,57	615 760,23	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	40 232,56	33 604,17	
VIII. Wartość sprzedanych towarów, materiałów			
IX. Inne świadczenia finansowane z budżety			
X. Pozostałe obciążenia			
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	- <b>3 972 611,77</b>	- <b>4 083 780,13</b>	
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>0,02</b>	
I. Zyska ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		0,02	
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	-	-	
I. Koszty inwestycji finansowane ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku			
II. Pozostałe koszty operacyjne			
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	- <b>3 972 611,77</b>	- <b>4 083 780,11</b>	
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>36,35</b>	<b>24,06</b>	
I. Dywidendy i udziały w zyskach			

II. Odsetki		36,35		24,06
III. Inne				
<b>H. Koszty finansowe</b>		-		-
I. Odsetki				
II. Inne				
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	-	<b>3 972 575,42</b>	-	<b>4 083 756,05</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>		-		-
I. Zysk nadzwyczajny				
II. Straty nadzwyczajne				
<b>K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>	-	<b>3 972 575,42</b>	-	<b>4 083 756,05</b>
L. Podatek dochodowy				
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszeni zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych				
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	-	<b>3 972 575,42</b>	-	<b>4 083 756,05</b>

Skarbnik Miasta i Gminy

*Izabela Wosowska*

(główny księgowy)

2018.03.20  
(rok.miesiąc,dzień)

BURMISTRZ

*Paweł Czuliński*

(kierownik jednostki)