

|                                                                                                                |                                                                                                                                     |                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>GMINA GOWOROWO</b><br>ul.Ostrołęcka 21<br><br>07-440 GOWOROWO | <b>BILANS</b><br>jednostki budżetowej i<br>samorządowego zakładu<br>budżetowego<br><br>sporządzony<br>na dzień <b>31-12-2018 r.</b> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie                                                                              |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>550668203</b>                                                            |                                                                                                                                     | Wysłać bez pisma przewodniego<br>25F06DD38C191F98<br> |

| AKTYWA                                                                                                                       | Stan na początek roku | Stan na koniec roku | PASYWA                                                              | Stan na początek roku | Stan na koniec roku |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| A Aktywa trwałe                                                                                                              | 43 708 095,63         | 50 701 343,73       | A Fundusz                                                           | 43 264 127,47         | 52 256 500,20       |
| A.I Wartości niematerialne i prawne                                                                                          | 0,00                  | 0,00                | A.I Fundusz jednostki                                               | 38 254 778,85         | 42 728 298,40       |
| A.II Rzeczowe aktywa trwałe                                                                                                  | 43 699 095,63         | 50 692 343,73       | A.II Wynik finansowy netto (+,-)                                    | 5 009 348,62          | 9 528 201,80        |
| A.II.1 Środki trwałe                                                                                                         | 41 324 519,31         | 50 124 764,07       | A.II.1 Zysk netto (+)                                               | 28 802 115,88         | 33 680 413,76       |
| A.II.1.1 Grunty                                                                                                              | 2 552 103,28          | 2 661 718,24        | A.II.2 Strata netto (-)                                             | -23 792 767,26        | -24 152 211,96      |
| A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 163 841,00            | 163 841,00          | 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                                                               | 38 303 372,15         | 46 672 983,93       | A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek                        | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny                                                                                     | 351 507,17            | 375 318,33          | B Fundusze placówek                                                 | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.4 Środki transportu                                                                                                   | 11 132,27             | 298 770,08          | C Państwowe fundusze celowe                                         | 0,00                  | 0,00                |
| A.II.1.5 Inne środki trwałe                                                                                                  | 106 404,44            | 115 973,49          | D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                            | 1 569 465,23          | 1 587 258,56        |
| A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)                                                                                  | 2 374 576,32          | 567 579,66          | 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                                   | 1 393 234,30          | 1 410 793,92        |
| A.III Należności długoterminowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                         | 237 920,87            | 123 895,62          |
| A.IV Długoterminowe aktywa finansowe                                                                                         | 9 000,00              | 9 000,00            | D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów                                  | 70 320,14             | 137 648,73          |
| A.IV.1 Akcje i udziały                                                                                                       | 9 000,00              | 9 000,00            | D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń         | 122 649,12            | 151 286,97          |
| A.IV.2 Inne papiery wartościowe                                                                                              | 0,00                  | 0,00                | D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                            | 661 129,43            | 713 910,83          |

\_\_\_\_\_  
Anna PIETRAS  
(główny księgowy)  
BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-04-19  
(rok, miesiąc, dzień)  
25F06DD38C191F98

\_\_\_\_\_  
Piotr Kosiorek  
(kierownik jednostki)

|                                                                                          |              |              |                                                                                          |            |            |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.5 Pozostałe zobowiązania                                                            | 88 117,54  | 35 303,17  |
| A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek                                              | 0,00         | 0,00         | D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)                             | 82 753,53  | 137 795,47 |
| B Aktywa obrotowe                                                                        | 1 125 497,07 | 3 142 415,03 | D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00       | 0,00       |
| B.I Zapasy                                                                               | 84 769,99    | 115 738,82   | D.II.8 Fundusze specjalne                                                                | 130 343,67 | 110 953,13 |
| B.I.1 Materiały                                                                          | 84 769,99    | 115 738,82   | D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych                                          | 130 343,67 | 110 953,13 |
| 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                                                            | 176 230,93 | 176 230,93 |
| B.I.4 Towary                                                                             | 0,00         | 0,00         | D.IV Rozliczenia międzyokresowe                                                          | 0,00       | 233,71     |
| B.II Należności krótkoterminowe                                                          | 682 495,64   | 2 594 925,59 |                                                                                          |            |            |
| B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług                                                | 165 279,34   | 154 828,29   |                                                                                          |            |            |
| B.II.2 Należności od budżetów                                                            | 35 330,66    | 4 139,26     |                                                                                          |            |            |
| B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń                                | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.II.4 Pozostałe należności                                                              | 481 885,64   | 2 435 958,04 |                                                                                          |            |            |
| B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                   | 322 196,66   | 392 407,25   |                                                                                          |            |            |
| B.III.1 Środki pieniężne w kasie                                                         | 0,00         | 0,00         |                                                                                          |            |            |
| B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych                                         | 322 196,66   | 392 407,25   |                                                                                          |            |            |
| 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         |                                                                                          |            |            |

Anna PIETRAS  
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-19  
(rok, miesiąc, dzień)  
25F06DD38C191F98

Piotr Kosiorek  
(kierownik jednostki)

|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| B.IV Rozliczenia międzyokresowe | 36 034,78            | 39 343,37            |                     |                      |                      |
|                                 |                      |                      |                     |                      |                      |
| <b>Suma aktywów</b>             | <b>44 833 592,70</b> | <b>53 843 758,76</b> | <b>Suma pasywów</b> | <b>44 833 592,70</b> | <b>53 843 758,76</b> |

\_\_\_\_\_  
 Anna PIETRAS  
 (główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
 2019-04-19  
 (rok, miesiąc, dzień)  
 25F06DD38C191F98

\_\_\_\_\_  
 Piotr Kosiorek  
 (kierownik jednostki)

\_\_\_\_\_  
Anna PIETRAS  
(główny księgowy)

BeSTia

\_\_\_\_\_  
2019-04-19  
(rok, miesiąc, dzień)  
25F06DD38C191F98

\_\_\_\_\_  
Piotr Kosiorek  
(kierownik jednostki)



# INFORMACJA DODATKOWA

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I.  | <b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 1.1 | nazwę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | Gmina Goworowo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 1.2 | siedzibę jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|     | 07-440 Goworowo, ul. Ostrołęcka 21                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.3 | adres jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | ul. Ostrołęcka 21, 07-440 Goworowo                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|     | Wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2.  | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|     | Sprawozdaniem objęty jest okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 3.  | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|     | Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 4.  | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|     | <p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości 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.</p> <p>Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu.</p> <p>Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się według następujących ustaleń:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) składniki majątku, o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, w jednostce przyjęto liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych stosuje się liniową metodę amortyzacji i stawkę amortyzacyjną 50%, dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, dla gruntów użytkowania wieczystego stosuje się liniową metodę amortyzacji i stawkę amortyzacyjną w wysokości 10%;</li> <li>b) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 1.500 zł do 10.000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej, tego rodzaju składniki majątku jednostka umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania;</li> <li>c) składniki majątku o wartości początkowej do 1.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej.</li> </ul> <p>W jednostkach nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego, poza artykułami spożywczymi w jednostkach oświatowych. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia i odpisywane w koszty bezpośrednio po zakupie. Na koniec roku zapasy materiałów są inwentaryzowane i wyceniane zgodnie z przepisami. W kolejnym roku wartość z inwentaryzacji odnosi się w ciężar kosztów.</p> <p>W Przedszkolu Samorządowym prowadzi się ewidencję obrotu materiałowego dla artykułów spożywczych. Artykuły te w trakcie roku przekazywane są do zużycia w stałych cenach ewidencyjnych. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację wyceniając artykuły spożywcze w cenie zakupu.</p> <p>W Szkołach Podstawowych w Kuninie, Pasiekach i Goworowie prowadzi się ewidencję obrotu materiałowego dla artykułów spożywczych. Artykuły te w trakcie roku przekazywane są do zużycia w cenie zakupu. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację wyceniając artykuły spożywcze w cenie zakupu.</p> <p>Ewidencja kosztów prowadzona jest na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</p> |
| 5.  | inne informacje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|     | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| II. | <b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

1.

1.1.

szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

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

| Lp.   | Wyszczególnienie                                                                     | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia   |    | Zmniejszenia | Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|----|--------------|-----------------------------------------------------|
|       |                                                                                      |                                                       | 1a            | 1b |              |                                                     |
| 1.1   | Grunty                                                                               | 2.575.297,53                                          | 116.704,73    |    | 3.000,00     | 2.689.002,26                                        |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 163.841,00                                            |               |    |              | 163.841,00                                          |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                | 61.784.652,93                                         | 10.787.889,46 |    | 48.454,16    | 72.524.088,23                                       |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                                                      | 2.652.191,60                                          | 313.836,31    |    | 22.290,64    | 2.943.737,27                                        |
| 1.4   | Środki transportu                                                                    | 3.033.658,93                                          | 349.935,00    |    |              | 3.383.593,93                                        |
| 1.5   | Inne środki trwałe                                                                   | 658.788,93                                            | 88.294,59     |    | 17.703,45    | 729.380,07                                          |
| 1.6   | Wartości niematerialne i prawne                                                      | 46.313,46                                             |               |    |              | 46.313,46                                           |
| 1.6.1 | Licencje dotyczące oprogramowania komputerowego                                      | 46.313,46                                             |               |    |              | 46.313,46                                           |

Gdzie:  
1a – zakup, budowa  
1b – nieodpłatne otrzymanie

**Zmiany wartości umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

| Lp.   | Wyszczególnienie                                                                     | Umorzenie stan na początek roku obrotowego | zwiększenia  | zmniejszenia | Umorzenie stan na koniec roku obrotowego |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------|--------------|------------------------------------------|
| 1.1   | Grunty                                                                               | 23.194,25                                  | 4.089,77     |              | 27.284,02                                |
| 1.1.1 | Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                            |              |              |                                          |
| 1.2   | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i                                       | 23.481.280,78                              | 2.402.872,68 | 33.049,16    | 25.851.104,30                            |



|       |                                                 |              |            |           |              |
|-------|-------------------------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
|       | wodnej                                          |              |            |           |              |
| 1.3   | Urządzenia techniczne i maszyny                 | 2.300.684,43 | 290.025,15 | 22.290,64 | 2.568.418,94 |
| 1.4   | Środki transportu                               | 3.022.526,66 | 62.297,19  |           | 3.084.823,85 |
| 1.5   | Inne środki trwałe                              | 552.384,49   | 61.022,09  |           | 613.406,58   |
| 1.6   | Wartości niematerialne i prawne                 | 46.313,46    |            |           | 46.313,46    |
| 1.6.1 | Licencje dotyczące oprogramowania komputerowego | 46.313,46    |            |           | 46.313,46    |

Umorzenie środków trwałych w gruntach dotyczy prawa wieczystego użytkowania ,które gmina otrzymała.  
**Zmiana wartości netto środków trwałych**

| Wyszczególnienie |                                                                                      | Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) | Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie) |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.1              | Grunty                                                                               | 2.552.103,28                                                                                    | 2.661.718,24                                                                                  |
| 1.1.1            | Grunty stanowiące własność j.s.t. przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 163.841,00                                                                                      | 163.841,00                                                                                    |
| 1.2              | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                | 38.303.372,15                                                                                   | 46.672.983,93                                                                                 |
| 1.3              | Urządzenia techniczne i maszyny                                                      | 351.507,17                                                                                      | 375.318,33                                                                                    |
| 1.4              | Środki transportu                                                                    | 11.132,27                                                                                       | 298.770,08                                                                                    |
| 1.5              | Inne środki trwałe                                                                   | 106.404,44                                                                                      | 115.973,49                                                                                    |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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                                                                                                                                                                                                                                                    |
|      | 40.897,70 zł                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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                                                                                                                    |
|      | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych                                                                                                                                                                       |
|      | Udziały w Banku Spółdzielczym w Goworowie szt. 8 o wartości 9.000,00 zł                                                                                                                                                                                                                   |
| 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) |

|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------------------------|---------------|-------------|--------------------------------|
|       | <b>Zmiany wartości odpisów aktualizujących wartość należności</b>                                                                                                                                                                                                                          |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
|       | Lp.                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Grupa należności                                                       | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec roku obrotowego |
|       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                        |                                  | Zwiększenia                                                  | Wykorzystanie | Rozwiązanie |                                |
|       | 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Należności krótkoterminowe                                             | 2.539.775,17                     | 84.635,53                                                    | 18.576,76     | 8.286,12    | 2.597.547,82                   |
|       | 1.1                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Należności z tytułu dostaw i usług                                     | 8.673,63                         | 6.857,45                                                     | 2.861,12      |             | 12.669,96                      |
|       | 1.2                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Pozostałe należności                                                   | 2.531.101,54                     | 77.778,08                                                    | 15.715,64     | 8.286,12    | 2.584.877,86                   |
| 1.8.  | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym                                                                                                                                                   |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
|       | <b>Dane o stanie rezerw samorządowego zakładu budżetowego</b>                                                                                                                                                                                                                              |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
|       | Lp.                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Cel utworzenia                                                         | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie                                                  | Wykorzystanie | Rozwiązanie | Stan na koniec roku obrotowego |
|       | 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Środki własne zakładu zarezerwowane w latach poprzednich na inwestycje | 176.230,93                       |                                                              |               |             | 176.230,93                     |
| 1.9.  | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:                                                                                                                                        |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
| a)    | powyżej 1 roku do 3 lat                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
|       | 3.173.892,25 zł                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
| b)    | powyżej 3 do 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
|       | 2.737.094,38 zł                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
| c)    | Powyżej 5 lat                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
|       | 3.430.333,30 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. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                                                                                                             |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |
| 1.12. | łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń,                                                                                                                                                                                        |                                                                        |                                  |                                                              |               |             |                                |



|       |                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń                                                                                             |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.13. | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie |
|       | Nie dotyczy                                                                                                                                                                                                                                     |
| 1.14. | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                                                                                                           |
|       | 316.827,26 zł                                                                                                                                                                                                                                   |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                                                                                                |
|       | 13.285.137,06 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                                                                               |
|       | 9.050.779,05 zł                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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                                                                                                                                                                                                                                     |

**ANNA PIETRAS**  
SKARBNIK  
GMINY

Elektronicznie podpisany  
przez ANNA PIETRAS  
SKARBNIK GMINY  
Data: 2019.04.18 14:52:28  
+02'00'

**Piotr Kosiorek;**  
Gmina  
Goworowo

Elektronicznie podpisany  
przez Piotr Kosiorek;  
Gmina Goworowo  
Data: 2019.04.18 14:59:56  
+02'00'



|                                                                                                                    |                                                                      |                                                                                                                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><br><b>GMINA GOWOROWO</b><br><br>ul.Ostrołęcka 21<br><br>07-440 GOWOROWO | <b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b> | Adresat:<br><br>Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie                                                       |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br><b>550668203</b>                                                                |                                                                      | <b>9405A20F65B5CA3D</b><br> |

| 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)  | 2 597 547,82 |
| 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

\_\_\_\_\_  
Anna PIETRAS  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.19  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Kosiorek  
(kierownik jednostki)





|                                                               |
|---------------------------------------------------------------|
| Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' |
|---------------------------------------------------------------|

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Anna PIETRAS  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019.04.19  
rok    mies.    dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Kosiorek  
(kierownik jednostki)





| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej<br><b>GMINA GOWOROWO</b><br>ul.Ostrołęcka 21<br>07-440 GOWOROWO<br>Numer identyfikacyjny REGON<br><b>550668203</b> | Rachunek zysków i strat jednostki<br>(wariant porównawczy)<br><br>sporządzony na<br>na dzień <b>31-12-2018 r.</b> | Adresat:<br>Regionalna Izba Obrachunkowa w<br>Warszawie<br><br>Wysłać bez pisma przewodniego<br>08D0F4F0F74DA4A4<br> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                           | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                  | Stan na koniec roku bieżącego                                                                                                                                                                           |
| <b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>                                                                                          | 37 316 952,58                                                                                                     | 40 917 356,96                                                                                                                                                                                           |
| A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                                                                               | 1 588 836,95                                                                                                      | 1 778 862,22                                                                                                                                                                                            |
| 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                                                                                                             | 35 728 115,63                                                                                                     | 39 138 494,74                                                                                                                                                                                           |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                                                                                                                 | 33 193 787,13                                                                                                     | 34 136 838,60                                                                                                                                                                                           |
| B.I. Amortyzacja                                                                                                                                          | 2 681 040,16                                                                                                      | 2 639 353,79                                                                                                                                                                                            |
| B.II. Zużycie materiałów i energii                                                                                                                        | 1 881 424,26                                                                                                      | 2 276 150,53                                                                                                                                                                                            |
| B.III. Usługi obce                                                                                                                                        | 2 244 245,26                                                                                                      | 2 589 295,31                                                                                                                                                                                            |
| B.IV. Podatki i opłaty                                                                                                                                    | 1 426 601,64                                                                                                      | 349 706,32                                                                                                                                                                                              |
| B.V. Wynagrodzenia                                                                                                                                        | 9 806 799,69                                                                                                      | 10 572 870,82                                                                                                                                                                                           |
| B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników                                                                                          | 2 409 859,38                                                                                                      | 2 987 962,25                                                                                                                                                                                            |
| B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                                                                                                         | 491 637,03                                                                                                        | 526 750,30                                                                                                                                                                                              |
| B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                                                                                          | 0,00                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                    |
| B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu                                                                                                              | 12 252 597,91                                                                                                     | 12 195 155,18                                                                                                                                                                                           |
| B.X. Pozostałe obciążenia                                                                                                                                 | -418,20                                                                                                           | -405,90                                                                                                                                                                                                 |
| <b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)</b>                                                                                                | 4 123 165,45                                                                                                      | 6 780 518,36                                                                                                                                                                                            |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                                                                                  | 1 049 078,29                                                                                                      | 2 954 547,57                                                                                                                                                                                            |
| D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                                                                                       | 0,00                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                    |
| D.II. Dotacje                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                    |
| D.III. Inne przychody operacyjne                                                                                                                          | 1 049 078,29                                                                                                      | 2 954 547,57                                                                                                                                                                                            |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                                                                                                                     | 115 833,00                                                                                                        | 112 998,48                                                                                                                                                                                              |

Anna PIETRAS  
główny księgowy

2019-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki

BeSTia

08D0F4F0F74DA4A4

Strona 1 z 3

|        |                                                                                                                                                              |              |              |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 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                                                                                                                                  | 115 833,00   | 112 998,48   |
| F.     | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)                                                                                                         | 5 056 410,74 | 9 622 067,45 |
| G.     | Przychody finansowe                                                                                                                                          | 116 631,22   | 119 908,82   |
| G.I.   | Dywidendy i udziały w zyskach                                                                                                                                | 131,44       | 0,00         |
| G.II.  | Odsetki                                                                                                                                                      | 116 499,78   | 109 412,64   |
| G.III. | Inne                                                                                                                                                         | 0,00         | 10 496,18    |
| H.     | Koszty finansowe                                                                                                                                             | 163 693,34   | 153 203,82   |
| H.I.   | Odsetki                                                                                                                                                      | 163 693,34   | 153 203,82   |
| H.II.  | Inne                                                                                                                                                         | 0,00         | 0,00         |
| I.     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                                                                                                 | 5 009 348,62 | 9 588 772,45 |
| J.     | Podatek dochodowy                                                                                                                                            | 0,00         | 4 654,00     |
| K.     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                                                                                                | 0,00         | 55 916,65    |
| L.     | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                                                                                                  | 5 009 348,62 | 9 528 201,80 |
|        |                                                                                                                                                              |              |              |

Anna PIETRAS  
główny księgowy

2019-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki

BeSTia

08D0F4F0F74DA4A4

\_\_\_\_\_  
Anna PIETRAS  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-19  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki





|                                                       |                                                                                                                                        |                                        |                                                                                                                                          |                               |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej                |                                                                                                                                        | Zestawienie zmian w funduszu jednostki | Adresat:                                                                                                                                 |                               |
| GMINA GOWOROWO<br>ul.Ostrołęcka 21<br>07-440 GOWOROWO |                                                                                                                                        |                                        | Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie                                                                                                 |                               |
| Numer identyfikacyjny REGON<br><br>550668203          |                                                                                                                                        |                                        | Wysłać bez pisma przewodniego<br>328BA0B594460FB1<br> |                               |
|                                                       |                                                                                                                                        |                                        | Stan na koniec roku poprzedniego                                                                                                         | Stan na koniec roku bieżącego |
| I.                                                    | Fundusz jednostki na początek okresu (BO)                                                                                              |                                        | 35 910 715,34                                                                                                                            | 38 254 778,85                 |
| I.1.                                                  | Zwiększenie funduszu (z tytułu)                                                                                                        |                                        | 71 577 967,26                                                                                                                            | 95 873 298,47                 |
| I.1.1.                                                | Zysk bilansowy za rok ubiegły                                                                                                          |                                        | 26 664 672,79                                                                                                                            | 28 802 115,88                 |
| I.1.2.                                                | Zrealizowane wydatki budżetowe                                                                                                         |                                        | 36 451 260,62                                                                                                                            | 45 390 646,45                 |
| I.1.3.                                                | Zrealizowane płatności ze środków europejskich                                                                                         |                                        | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                          |
| I.1.4.                                                | Środki na inwestycje                                                                                                                   |                                        | 5 127 206,63                                                                                                                             | 10 025 868,03                 |
| 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                                    |                                        | 3 334 827,22                                                                                                                             | 11 426 702,46                 |
| 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                                                                                                                       |                                        | 0,00                                                                                                                                     | 227 965,65                    |
| I.2.                                                  | Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)                                                                                             |                                        | 69 233 903,75                                                                                                                            | 91 399 778,92                 |
| I.2.1.                                                | Strata za rok ubiegły                                                                                                                  |                                        | 21 582 427,26                                                                                                                            | 23 792 767,26                 |
| I.2.2.                                                | Zrealizowane dochody budżetowe                                                                                                         |                                        | 36 281 874,19                                                                                                                            | 39 811 361,29                 |
| I.2.3.                                                | Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły                                                                     |                                        | 44 175,93                                                                                                                                | 0,00                          |
| I.2.4.                                                | Dotacje i środki na inwestycje                                                                                                         |                                        | 6 967 404,23                                                                                                                             | 14 906 870,36                 |
| 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 |                                        | 3 251 003,09                                                                                                                             | 11 991 818,97                 |
| I.2.7.                                                | Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek                                                                            |                                        | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                          |
| I.2.8.                                                | Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia                                                                                    |                                        | 0,00                                                                                                                                     | 0,00                          |
| I.2.9.                                                | Inne zmniejszenia                                                                                                                      |                                        | 1 107 019,05                                                                                                                             | 896 961,04                    |
| II.                                                   | Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)                                                                                                |                                        | 38 254 778,85                                                                                                                            | 42 728 298,40                 |

Anna PIETRAS  
główny księgowy

2019-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki

|        |                                            |                |                |
|--------|--------------------------------------------|----------------|----------------|
| III.   | Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-) | 5 009 348,62   | 9 528 201,80   |
| III.1. | zysk netto (+)                             | 28 802 115,88  | 33 680 413,76  |
| III.2. | strata netto (-)                           | -23 792 767,26 | -24 152 211,96 |
| III.3. | nadwyżka środków obrotowych                | 0,00           | 0,00           |
| IV.    | Fundusz (II+,-III)                         | 43 264 127,47  | 52 256 500,20  |
|        |                                            |                |                |

Anna PIETRAS  
główny księgowy

2019-04-19  
rok, miesiąc, dzień

Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki

\_\_\_\_\_  
Anna PIETRAS  
główny księgowy

\_\_\_\_\_  
2019-04-19  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Piotr Kosiorek  
kierownik jednostki

