

ZARZĄDZENIE NR 37/19
WÓJTA GMINY NAREW

z dnia 29 marca 2019 r.

w sprawie przekazania sprawozdania finansowego za 2018 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

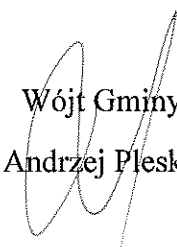
§ 1. Przekazać sprawozdanie finansowe budżetu Gminy za 2018 rok zgodnie z załącznikami:

- 1) Nr 1 – bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) Nr 2 – skonsolidowany bilans jednostki samorządu terytorialnego
- 3) Nr 3 – bilans jednostki budżetowej – sprawozdanie łączne jednostek samorządu terytorialnego
- 4) Nr 4 – Zestawienie zmian w funduszu jednostki – sprawozdanie łączne jednostek samorządu terytorialnego
- 5) Nr 5 – rachunek zysków i strat jednostki – sprawozdanie łączne jednostek samorządu terytorialnego.
- 6) Nr 6 – Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego – sprawozdanie łączne jednostek samorządu terytorialnego.


§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przekazać:

- 1- Radzie Gminy Narew
- 2- Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Wójt Gminy
Andrzej Pleskowicz

*Dotyczy Nr 1 do Załącznika
nr 37/18 w/wa gminy Narew
z dnia 28 marca 2019r.*

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Narew 17-210 Narew ul. Mickiewicza 1011 tel. 85 251 21 00 / 733535	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina NAREW sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego A618799C714D1CCF 
Numer identyfikacyjny REGON 050659556		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 839 637,80	1 187 733,34	I Zobowiązania	1 673 155,43	1 470 415,83
I.1 Środki pieniężne	1 839 637,80	1 187 733,34	I.1 Zobowiązania finansowe	1 653 075,00	1 298 843,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 829 636,77	1 187 733,34	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	354 232,00	245 788,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	10 001,03	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	1 298 843,00	1 053 055,00
II Należności i rozliczenia	45 805,45	122 081,27	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	20 080,43	171 572,83
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-9 009,18	-383 457,22
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-368 844,47	-418 186,04
II.2 Należności od budżetów	45 805,45	54 569,38	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	67 511,89	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-358 844,47	-418 186,04
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	-10 000,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	53 738,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	10 000,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	349 835,29	-19 009,18
			III Rozliczenia międzyokresowe	221 297,00	222 856,00
Suma aktywów	1 885 443,25	1 309 814,61	Suma pasywów	1 885 443,25	1 309 814,61

Iwona Nikonowicz

2019-03-29

Andrzej Pleskowicz

skarbnik

rok, miesiąc, dzień

zarząd

BeSTia

SKARBNIK GMINY

A618799C714D1CCF

mgr Andrzej Pleskowicz

Iwona Nikonowicz
mgr Iwona Nikonowicz

Strona 1 z 2

SKARBNIK GMINY
Iwona Nikonowicz
mgr Iwona Nikonowicz
Iwona Nikonowicz

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Pleskowicz
Andrzej Pleskowicz


zarząd

mgr Andrzej Pleskowicz
mgr Andrzej Pleskowicz

BeSTia

A618799C714D1CCF

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia
Nr 371/18 Wójta Gminy Pleskowiec
z dnia 28 marca 2019r

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NAREW Gmina Narew ul. Mickiewicza 101 17-210 NAREW tel. 85 681 17 00 fax 8733535	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Gmina NAREW sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 07A4203D129A0E72 
Numer identyfikacyjny REGON 050659556		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	18 637 747,00	19 432 803,05	A Fundusz	18 573 775,75	18 598 018,43
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 572,18	7 687,99	A.I Fundusze jednostek	18 517 847,26	18 743 871,06
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	A.II Skumulowany wynik budżetu (+,-)	0,00	0,00
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	18 624 174,82	19 425 115,06	A.III Wynik budżetu (+,-)	-368 844,47	-418 186,04
A.III.1.1 Grunty	262 277,81	322 109,09	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	74 937,67	237 604,59
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 950 780,75	17 355 057,37	A.IV.1.1 Zysk netto	74 937,67	237 604,59
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	936 251,33	718 412,49	A.IV.1.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.III.1.4 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	474 864,93	1 029 536,11	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	349 835,29	-19 009,18
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet środków trwałych w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	A.V.1.1 Zysk netto	349 835,29	0,00
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	A.V.1.2 Strata netto (-)	0,00	-19 009,18
A.IV.1.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	A.VI Kapitały mniejszości	0,00	0,00
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	0,00	0,00	A.VII Pozostałe pozycje	0,00	53 738,00
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	1 298 843,00	1 053 055,00
A.V Należności finansowe długoterminowe	0,00	0,00	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	1 298 843,00	1 053 055,00
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	2 563 152,74	1 869 260,82	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	1 106 983,99	1 428 134,44
B.I Zapasy	49 355,29	76 475,94	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	354 232,00	245 788,00

SKARBNIK GMINY

Iwona Nikonowicz
mgr Iwona Nikonowicz

Iwona Nikonowicz
skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Pleskowiec
Andrzej Pleskowiec

mgr Andrzej Pleskowiec
zarząd

B.II Należności i roszczenia	45 805,45	507 930,93	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	613 108,55	1 043 952,04
B.III Należności finansowe krótkoterminowe	590 960,79	0,00	C.III Rezerwy na zobowiązania	10 000,00	0,00
B.IV Środki pieniężne	1 877 031,21	1 284 853,95	C.IV Fundusze specjalne	129 643,44	138 394,40
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	0,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	221 297,00	222 856,00
C Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Suma aktywów	21 200 899,74	21 302 063,87	Suma pasywów	21 200 899,74	21 302 063,87

SKARBNIK GMINY

Iwona Nikonowicz
mgr Iwona Nikonowicz

Iwona Nikonowicz

skarbnik

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Pleskowicz
Andrzej Pleskowicz

zarząd

mgr Andrzej Pleskowicz

Wyjaśnienia do bilansu

SKARBNIK GMINY

Iwona Nikonowicz
mgr Iwona Nikonowicz

Iwona Nikonowicz

skarbnik

2019-03-29


rok, miesiąc, dzień

Andrzej Pleskiewicz
Andrzej Pleskiewicz

zarząd

mgr Andrzej Pleskiewicz
mgr Andrzej Pleskiewicz

Katowice nr 3 do Zarządzenia
nr 371/13 Wojta Gminy Narew
z dnia 29 marca 2019r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NAREW Gmina Narew 17-210 Narew ul. Mickiewicza 101 ul. Mickiewicza 101 tel. 85-6916765 fax 8733535 17-210 NAREW	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 2FBECB4122CECFBB 
Numer identyfikacyjny REGON 050659556		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	18 637 747,00	19 432 803,05	A Fundusz	18 592 784,93	18 981 475,65
A.I Wartości niematerialne i prawne	13 572,18	7 687,99	A.I Fundusz jednostki	18 517 847,26	18 743 871,06
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	18 624 174,82	19 425 115,06	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	74 937,67	237 604,59
A.II.1 Środki trwałe	18 149 309,89	18 395 578,95	A.II.1 Zysk netto (+)	74 937,67	237 604,59
A.II.1.1 Grunty	262 277,81	322 109,09	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	11 595,40	11 595,40	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	16 950 780,75	17 355 057,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	413 749,94	312 606,27	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	508 178,31	395 019,23	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	14 323,08	10 786,99	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	722 671,56	1 010 773,61
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	474 864,93	1 029 536,11	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	722 671,56	1 010 773,61
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	167 339,36	164 662,26
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	30 300,61	51 415,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	133 393,44	216 559,78
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	232 720,09	248 350,18

SKARBNIK GMINY
Olga Nikonowicz
 Olga Nikonowicz
 (główny księgowy)

2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)
 2FBECB4122CECFBB

Andrzej Pleskiewicz
 Andrzej Pleskiewicz
 (kierownik jednostki)
 mgr Andrzej Pleskiewicz

BeSTia

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,00	110 730,75
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	26 852,68	13 149,35
B Aktywa obrotowe	677 709,49	559 446,21	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	2 421,94	67 511,89
B.I Zapasy	49 355,29	76 475,94	D.II.8 Fundusze specjalne	129 643,44	138 394,40
B.I.1 Materiały	40 597,89	64 924,35	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	129 643,44	138 394,40
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	8 757,40	11 551,59	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	590 960,79	385 849,66			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	32 236,25			
B.II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	119 289,32	353 613,41			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	471 671,47	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 393,41	97 120,61			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	37 393,41	97 120,61			
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			

SKARBNIK GMINY

Iwona Nikonowicz

mgr Iwona Nikonowicz

Iwona Nikonowicz

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

2FBECB4122CECFBB

Andrzej Pleskowicz

(kierownik jednostki)

mgr Andrzej Pleskowicz

BeSTia

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	19 315 456,49	19 992 249,26	Suma pasywów	19 315 456,49	19 992 249,26

SKARBNIK GMINY
Iwona Nikonowicz
 mgr Iwona Nikonowicz

 Iwona Nikonowicz
 (główny księgowy)

 2019-03-29
 (rok, miesiąc, dzień)

2FBECB4122CECFBB

 Andrzej Pleskowicz
 (kierownik jednostki)

mgr Andrzej Pleskowicz

BeSTia

Strona 3 z 4

Wyjaśnienia do bilansu

Uwagi do pozycji "Aktywa"

Symbol	Wyszczególnienie	UwagaJST
A.I	Wartości niematerialne i prawne	umorzenie wartości niematerialnych i prawnych - 94 529,48 zł
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	Umorzenie środków trwałych - 17 967 900,16 zł
A.II.1.5	Inne środki trwałe	Umorzenie pozostałych środków trwałych - 1 287 183,58 zł
B.II.4	Pozostałe należności	Odpisy aktualizujące należności - 1 867 255,97 zł

SKARBNIK GMINY

Iwona Nikonowicz
mgr Iwona Nikonowicz

Iwona Nikonowicz

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

2FBECB4122CECFBB


Wójt
Andrzej Pleśkowicz

(kierownik jednostki)

BeSTia

Strona 4 z 4

Kataster Nr 4 do Zarządzone
nr 84/18 Koja Gminy Narew
z dnia 28 marca 2018r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NAREW Gmina Narew 17-210 Narew ul. Mickiewicza 101 ul. Mickiewicza 101 tel. 85-8946705, fax 8733535 17-210 NAREW		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 09848121B53525A4 			
Numer identyfikacyjny REGON 050659556				Stan na koniec roku poprzedniego		Stan na koniec roku bieżącego	
I.		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		17 866 416,81		18 517 847,26	
I.1.		Zwiększenie funduszu (z tytułu)		25 756 155,87		26 876 434,03	
I.1.1.		Zysk bilansowy za rok ubiegły		6 565 088,51		6 017 268,34	
I.1.2.		Zrealizowane wydatki budżetowe		17 248 661,17		18 431 040,31	
I.1.3.		Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00		0,00	
I.1.4.		Środki na inwestycje		1 731 935,34		1 850 464,12	
I.1.5.		Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00		0,00	
I.1.6.		Nieodpłatnie otrzymane środki trwale i środki trwale w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		180 811,84		522 131,00	
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		29 659,01		55 530,26	
I.2.		Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		25 104 725,42		26 650 410,23	
I.2.1.		Strata za rok ubiegły		5 740 284,58		5 942 330,67	
I.2.2.		Zrealizowane dochody budżetowe		16 890 806,91		17 900 087,00	
I.2.3.		Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00		0,00	
I.2.4.		Dotacje i środki na inwestycje		2 432 507,18		2 538 399,97	
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		41 126,75		90 302,25	
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		0,00		179 290,34	
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		18 517 847,26		18 743 871,06	

Iwona Nikonowicz

główny księgowy
 SKARBNIK GMINY
 Iwona Nikonowicz
 mgr Iwona Nikonowicz

2019-03-29

rok, miesiąc, dzień

Andrzej Pleskowicz

kierownik jednostki
 mgr Andrzej Pleskowicz

BeSTia

09848121B53525A4

Strona 1 z 3

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	74 937,67	237 604,59
III.1.	zysk netto (+)	74 937,67	237 604,59
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	18 592 784,93	18 981 475,65

SKARBNIK GMINY
Iwona Nikonowicz
 mgr Iwona Nikonowicz
 Iwona Nikonowicz

 główny księgowy

2019-03-29

 rok, miesiąc, dzień

Wojciech

 Andrzej Pleskowicz
 kierownik jednostki


SKARBNIK GMINY
Iwona Nikonowicz
mgr Iwona Nikonowicz

Iwona Nikonowicz
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Pleskowicz
Andrzej Pleskowicz
kierownik jednostki
mgr Andrzej Pleskowicz

Załącznik nr 5 do Zarządzenia
nr 341/18 Łęka Gminy Narew
z dnia 28 marca 2019r.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA NAREW Gmina Narew 17-210 Narew ul. Mickiewicza 101 tel. 85-6816765, fax 8733535 17-210 NAREW		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659556		sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.		Wysłać bez pisma przewodniego C2B0F79028AA5A8B 	
				Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	17 179 755,59		17 827 138,92	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00		0,00	
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	17 179 755,59		17 827 138,92	
B.	Koszty działalności operacyjnej	16 159 053,18		17 278 087,44	
B.I.	Amortyzacja	1 428 266,26		1 496 047,69	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 355 027,95		1 756 942,78	
B.III.	Usługi obce	1 468 620,10		1 975 078,31	
B.IV.	Podatki i opłaty	472 823,14		593 442,39	
B.V.	Wynagrodzenia	4 923 397,02		5 176 719,33	
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 232 673,85		1 361 181,87	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 278 244,86		4 918 675,07	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00		0,00	
B.X.	Pozostałe obciążenia	0,00		0,00	
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 020 702,41		549 051,48	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	209 867,17		247 643,38	
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00		0,00	
D.II.	Dotacje	0,00		0,00	
D.III.	Inne przychody operacyjne	209 867,17		247 643,38	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 119 882,98		415 689,01	

Iwona Nikonowicz
 główny księgowy
 SKARBNIK GMINY
 BeSTia
 Iwona Nikonowicz
 mgr Iwona Nikonowicz

2019-03-29
 rok, miesiąc, dzień

Andrzej Pleskiewicz
 kierownik jednostki
 mgr Andrzej Pleskiewicz

C2B0F79028AA5A8B

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	1 119 882,98	415 689,01
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	110 686,60	381 005,85
G.	Przychody finansowe	309 199,31	88 518,58
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	309 199,31	86 289,58
G.III.	Inne	0,00	2 229,00
H.	Koszty finansowe	344 948,24	231 919,84
H.I.	Odsetki	344 948,24	117 387,97
H.II.	Inne	0,00	114 531,87
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	74 937,67	237 604,59
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	74 937,67	237 604,59

SKARBNIK GMINY
Iwona Nikonowicz
 mgr Iwona Nikonowicz

Iwona Nikonowicz
 główny księgowy

2019-03-29
 rok, miesiąc, dzień

W. Pleskiewicz
 W. Pleskiewicz
 kierownik jednostki
 mgr Andrzej Pleskiewicz

SKARBNIK GMINY
Iwona Nikonowicz
mgr Iwona Nikonowicz

Iwona Nikonowicz
główny księgowy

2019-03-29
rok, miesiąc, dzień

Andrzej Pleskiewicz

Andrzej Pleskiewicz
kierownik jednostki
mgr Andrzej Pleskiewicz

GMINA NAREW17-210 Narew
ul. Mickiewicza 101
tel. 85-6816765, fax 8733535**INFORMACJA DODATKOWA**Załącznik nr 6 do
Zarządzenia Nr 311/18
Wójta Gminy Narew
z dnia 28 marca 2018r.

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	Gmina Narew
1.2.	siedzibę jednostki
	Narew
1.3.	adres jednostki
	Ul. Mickiewicza 101, 17-210 Narew
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Gmina Narew realizuje swoje zadania poprzez 3 jednostki budżetowe:</p> <p>A/ Urząd Gminy Narew - jest aparatem pomocniczym Wójta, przy pomocy którego Wójt sprawuje funkcję organu wykonawczego Gminy i wykonuje należące do jego właściwości zadania określone w ustawie o samorządzie gminnym, Statucie Gminy oraz ustawach szczególnych i aktach wydanych w celu realizacji tych ustaw. Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonania zadań gminy, a w szczególności: 1/ zadań własnych, 2/ zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, 3/zadań związanych z organizacją i przeprowadzaniem wyborów powszechnych i referendów, 4/ innych zadań publicznych wykonywanych w ramach zawartych porozumień i umów.</p> <p>B/ Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Narwi – przedmiot działalności: 1/ Realizacja zadań własnych i zleconych wymienionych w ustawie o pomocy społecznej oraz innych zadań z zakresu zabezpieczenia społecznego wskazanych do realizacji przez ośrodek, bądź powierzonych do realizacji w drodze porozumienia, uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń lub upoważnień Wójta. 2/ Umożliwienie osobom i rodzinom przezwyciężania trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie pokonać, wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości. 3/ Wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb i umożliwiania im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka. 4/ Doprowadzenie w miarę możliwości do życiowego usamodzielnienia osób i rodzin oraz ich integracji ze środowiskiem.</p> <p>C/ Zespół Szkolno-Przedszkolny w Narwi – główny przedmiot działalności placówki to oświata i wychowanie. Poza tym funkcjonują dwie instytucje kultury: Narwiański Ośrodek Kultury oraz Gminna Biblioteka Publiczna w Narwi.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie finansowe Gminy Narew jest sprawozdaniem łącznym obejmującym sprawozdania następujących jednostek: 1/ Urzędu Gminy Narew 2/ Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Narwi 3/ Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Narwi 4/ Gminy Narew jako Organu.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	W Gminie Narew rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, okresami sprawozdawczymi są okresy miesięczne, kwartalne, półroczne i roczne. Zapasy magazynowe materiałów wycenia się według rzeczywistych cen ich nabycia. Rozchód materiałów wycenia się po cenach średnich. Gospodarką magazynową nie obejmuje się drobnych materiałów biurowych, ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio po zakupie. W zakresie gospodarki zapasami materiałowymi prowadzi się ewidencję analityczną: wartościową i ilościowo-wartościową. Wyposażenie podlega

	<p>ewidencji wartościowej i ilościowo-wartościowej. Ewidencja ilościowo-wartościowa prowadzona jest w księdze inwentarzowej. Wyceny środków trwałych dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwałe stanowiące własność Gminy Narew, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej decyzji. Do środków trwałych zaliczamy środki o wartości powyżej 10.000,00 zł, pozostałe środki trwałe stanowią środki o wartości od 350,00 zł do 10.000,00 zł. Umorzenie środków trwałych zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, zapisywane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego. Pozostałe środki trwałe, o wartości 350,00 zł i powyżej oraz poniżej 10.000,00 zł, umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe na dzień bilansowy wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartości niematerialne i prawne wycenia się w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne, jak również o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. W przypadku środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się liniową metodę amortyzacji. Zobowiązania w jednostkach budżetowych mają charakter krótkoterminowy (tzn. dotyczą danego roku budżetowego), natomiast zobowiązania Gminy Narew są krótkoterminowe i długoterminowe (kredyty i pożyczki z terminem spłat do 2032 r.). Zobowiązania te dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Należności wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Środki pieniężne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Ewidencja i rozliczenie kosztów działalności podstawowej wszystkich jednostek budżetowych Gminy Narew przebiega w zespole 4 kont tzn. na kontach kosztów rodzajowych.</p>					
5.	inne informacje					

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:					
1.						
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierających 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					
Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Grunty	262 277,81	-----	68 501,41	-----	68 501,41
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i					

	wodnej	30 551 030,71	-----	724 418,66	1 153 231,01	1 877 649,67
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 638 513,45	-----	13 000,01	-----	13 000,01
4.	Środki transportu	2 023 576,04	-----	309 787,39	-----	309 787,39
5.	Wartości niematerialne i prawne	77 810,15	-----	32 205,53	-----	32 205,53
6.	Inne środki trwałe (narzędzia, przyrządy)	42 832,06	-----	-----	-----	-----

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	8	9	10	11	12
1.	Grunty	8 670,13	-----	-----	8 670,13	322 109,09
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	237 030,39	-----	35 323,86	272 354,25	32 156 326,13
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-----	52 561,86	7 332,00	59 893,86	1 591 619,60
4.	Środki transportu	-----	77 500,00	-----	77 500,00	2 255 863,43
5.	Wartości niematerialne i prawne	-----	7 798,21	-----	7 798,21	102 217,47
6.	Inne środki trwałe (narzędzia,	-----	5 271,20	-----	5 271,20	37 560,86

przysięgi)					
------------	--	--	--	--	--

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)
			Aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne	
1	2	13	14	15	16	17
1.	Grunty	-----	-----		-----	-----
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 600 249,9 6	-----	1 210 761,53	227 287,66	1 438 049,19
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 224 763,51	-----	113 612,68	-----	113 612,68
4.	Środki transportu	1 515 397,73	-----	130 390,47	292 556,00	422 946,47
5.	Wartości niematerialne i prawne	64 237,97	-----	38 089,72	-----	38 089,72
6.	Inne środki trwałe (narzędzia, przyrządy)	28 508,98	-----	3 193,29	-----	3 193,29

Lp	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	18	19	20	21

1.	Grunty	-----	-----	262 277,81	322 109,09
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	237 030,39	14 801 268,76	16 950 780,75	17 355 057,37
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	59 362,86	1 279 013,33	413 749,94	312 606,27
4.	Środki transportu	77 500,00	1 860 844,20	508 178,31	395 019,23
5.	Wartości niematerialne i prawne	7 798,21	94 529,48	13 572,18	7 687,99
6.	Inne środki trwałe (narzędzia, przyrządy)	4 928,40	26 773,87	14 323,08	10 786,99

Stan pozostałych środków trwałych na dzień 31.12.2018 r.:

- wartość księgowa – 1.199.868,60 zł

- umorzenie – 1.199.868,60 zł

- wartość bilansowa netto – 0,0 zł.

Zbiory biblioteczne na dzień 31.12.2018 r. – 87.314,98 zł.

1.2.	Aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie posiada szacunków dotyczących wartości rynkowej środków trwałych
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 w wieczyste
	Nie dotyczy
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
	Nie posiada

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)					
Odpisy aktualizujące należności zostały utworzone tylko w jednej jednostce budżetowej – Urzędzie Gminy Narew						
Stan odpisów aktualizujących wartość należności						
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności podatkowe	27 395,47	238 375,29	-----	4 827,60	260 943,16
2.	Należności odsetkowe od należności podatkowych	8 061,00	75 493,00	-----	2 229,00	81 325,00
3.	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego	1 008 034,33	102 577,95	-----	3 086,08	1 107 526,20
4.	Należności odsetkowe z tytułu funduszu alimentacyjnego	283 540,50	57 079,97	-----	3 473,62	337 146,95
5.	Należności z tytułu zaliczki alimentacyjnej	82 273,26	-----	-----	1 958,60	80 314,66
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
Nie dotyczy						
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat					
	491.576,00 zł					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	324.040,93 zł					
c)	powyżej 5 lat					
	237.438,07 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 zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	Na dzień 31.12.2018 r. Gmina Narew posiadała rozliczenia międzyokresowe w kwocie 222.856,00 zł (rata subwencji oświatowej otrzymana w miesiącu 12.2018 r., a dotycząca roku 2019)
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Świadczenia pracownicze w tej pozycji obejmują: wynagrodzenia osobowe i bezosobowe, pochodne od wynagrodzeń, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia urlopowe oraz inne świadczenia pracownicze (m. in. badania lekarskie, zwrot za okulary korekcyjne, szkolenia pracowników, dopłata do studiów). Na świadczenia pracownicze w 2018 r. wydatkowano łącznie kwotę 6.290.369,72 zł, z tego w: - Urzędzie Gminy Narew – 1.991.862,21 zł - Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Narwi – 4.081.488,98 zł - Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej w Narwi – 217.018,53 zł.
1.16.	inne informacje

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
	Na dzień 31.12.2018 r. środki trwałe w budowie wystąpiły tylko w jednej jednostce budżetowej – Urzędzie Gminy Narew. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2018 r. wyniósł 1.029.536,11 zł. Na wartość tę składało się siedem zadań inwestycyjnych: 1/ modernizacja ulicy we wsi Soce – 2.000,00 zł, 2/ termomodernizacja budynku ZSP w Narwi – 668.475,11 zł, 3/ budowa garażu OSP w Trześciance – 104.310,30 zł, 4/ remont budynku gospodarczego przy lecznicy w Narwi – 28.047,83 zł, 5/ zakup wozu do OSP Trześcianka – 183.178,93 zł, 6/majątek ruchomy otrzymany nieodpłatnie od Straży Granicznej w Białymstoku – 35.523,94 zł, 7/ modernizacja ulicy w miejscowości Waniewo – 8.000,00 zł.

	W w/w kosztach środków trwałych w budowie nie wystąpiły odsetki i różnice kursowe.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2018 r. pozostałe koszty i przychody operacyjne wystąpiły tylko w Urzędzie Gminy Narew. Pozostałe przychody operacyjne – 36.050,00 zł (przychody ze sprzedaży gruntów rolnych), 9.872,28 zł (rozwiązanie odpisów aktualizujących należności); Pozostałe koszty operacyjne – refaktura kosztów oleju grzewczego – 25.777,77 zł, zobowiązanie wobec podmiotu z tytułu przedawnienia zobowiązania podatkowego – 48.958,00 zł, utworzenie odpisów aktualizujących należności – 340.953,24 zł.
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


3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY
Grone Nikorowicz
mgr. Iwona Nikorowicz

(Skarbnik)

2019.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr. Andrzej Pleskiewicz

(kierownik jednostki)