


| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Mszczonów Pl. Piłsudskiego 1 96-320 MSZCZONÓW | <p style="text-align: center;">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p> | Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie |
| Numer identyfikacyjny REGON 750148609 | | <p style="text-align: center;">28977A0E53B6B9DE</p>  |

| 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) | 173 533,87 |
| 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

Jadwiga Marta Barbulant
(główny księgowy)

2019.05.10
rok mies. dzień

Halina Wawruch
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Jadwiga Marta Barbulant
(główny księgowy)

2019.05.10
rok mies. dzień

Halina Wawruch
(kierownik jednostki)

| | |
|-----------|---|
| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności: |
| 1.1 | nazwę jednostki Gmina Mszczonów |
| 1.2 | numer identyfikacyjny jednostki KRS 0000196520 Mszczonów |
| 1.3 | adres siedziby Plac Piłsudskiego 1 96-520 Mszczonów |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki Gmina Mszczonów jest podstawową jednostką lokalnego samorządu terytorialnego powołana dla organizacji życia publicznego na swoim terytorium. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018 |
| 2. | wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadzorczej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki zarządzające samodzielnie sprawozdania finansowe budżetowego oraz sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy. |
| 3. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady rachunkowości określa Zarządzenie nr 79/2017 Burmistrza Mszczonowa z dnia 29.12.2017 r. w sprawie wprowadzenia zasad (polityki) rachunkowości. W szczególności określona ona zasady ewidencji majątku trwałego, jak poniżej: |
| 4. | Podstawowe środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (10 000,00 zł) finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i umarza się stawką 1% wyciągniętą gminą na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek w tabeli. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od roku następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. Wyjątkiem są środki wprowadzone z dnia 01 stycznia, które umarza się w miesiącu syczesniu. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. |
| 5. | Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwszy wypracowanie nowych obiektów o wartości początkowej równej lub niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych (10 000 zł), ale wyższej niż 300,00 zł, a także będące pomocami dydaktycznymi albo informacyjnymi, które są jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w art. 3, rozporządzenia " oraz o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych, ale wyższej niż 3500,00 zł. Środki te umarza się w 100% w miesiącu syczesniu. Pozostałe środki trwałe umarza się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013. Pozostałe środki trwałe i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości równej i poniżej 3500,00 zł umarwane są w kosztach roku bieżącego oraz jest prowadzona ewidencja ilościowa. |
| 6. | inne informacje brak |

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
0,00
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
19 321 129,90
2.2 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o wartość odpisów aktualizujących wartość zapasów
516 184,65
2.3
informacje o kwocie należności z tytułu podatków zrealizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
0,00
2.4 inne informacje
Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki
0,00
3.

Główny księgowy
SIOKRENIKA GMINY
Jasjanga Maria Dziubiałant
Kierownik jednostki
Barietż Mazozonowa
Józef Grzegorz Kurek
rok miesiące dzień
2019.05.10

Główna składnica aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych | Wzrost - stan na początek roku obrotowego | | Zwiększenia wartości początkowej | | Zmniejszenia wartości początkowej | | Wzrost - stan na koniec roku obrotowego (3+7) | | Zwiększenia w ciągu roku | | Zmniejszenia umorzenia | | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (13+17-18) | | Wartość netto składników trwałych na początek roku obrotowego (20) | | stan na koniec roku obrotowego (12) |
|-----|---|---|------|----------------------------------|------|-----------------------------------|--------------|---|--------------|--------------------------|--------------|------------------------|--------------|---|---------------|--|----------------|-------------------------------------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | |
| 1 | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 213 624,44 | 0,00 | 7 547,55 | 0,00 | 7 547,55 | 0,00 | 0,00 | 229 874,89 | 0,00 | 41 011,51 | 0,00 | 41 011,51 | 0,00 | 276 397,35 | 178 038,30 | 144 574,34 | 21 |
| 1) | WNIP rzeczowe | 379 457,49 | 0,00 | 7 547,55 | 0,00 | 7 547,55 | 0,00 | 0,00 | 379 457,49 | 0,00 | 32 463,96 | 0,00 | 32 463,96 | 0,00 | 234 577,15 | 178 038,30 | 144 574,34 | 0,00 |
| 2) | WNIP niematerialne | 33 972,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 972,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41 520,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) | ŚRODKI TRWAŁE | 189 269 818,59 | 0,00 | 22 984 737,71 | 0,00 | 22 984 737,71 | 1 261 942,78 | 124 037,12 | 3 430 344,59 | 4 916 321,49 | 7 632 733,78 | 14 829,45 | 7 632 733,78 | 0,00 | 86 920 176,39 | 14 574 714,16 | 14 574 714,16 | 428 859 317,42 |
| 1) | Gminy | 14 573 786,48 | 0,00 | 806 712,70 | 0,00 | 806 712,70 | 711 110,03 | 0,00 | 3 189 301,20 | 3 301 701,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 720,26 | 40 299 315,10 | 55 642 330,91 | 57 483 025,06 |
| 2) | Budynki i lokale | 92 713 914,57 | 0,00 | 8 370 127,79 | 0,00 | 8 370 127,79 | 112 400,00 | 0,00 | 1 850,00 | 230 520,20 | 332 070,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 764 329,65 | 26 619,07 | 30 888 035,90 | 40 472 514,18 |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 68 622 896,50 | 0,00 | 13 411 217,13 | 0,00 | 13 411 217,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 243 888,88 | 35 167,05 | 26 016 229 |
| 4) | Kolby i maszyny energetyczne | 289 405,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparatura obsługująca zaobserwowania | 12 622 898,98 | 0,00 | 113 533,25 | 0,00 | 113 533,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6) | Urządzenia, urządzenia i aparatura socjalizacyjne | 1 571 391,05 | 0,00 | 139 719,94 | 0,00 | 139 719,94 | 459 443,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) | Urządzenia i aparatura | 2 308 566,09 | 0,00 | 817,25 | 0,00 | 817,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8) | Środki transportu | 5 182 801,47 | 0,00 | 152 627,65 | 0,00 | 152 627,65 | 0,00 | 93 781,92 | 10 520,19 | 104 301,71 | 17 468,19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 644 771,09 | 258 599,93 | 313 344,13 | 42 750,79 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie niżej niesklasyfikowane | 2 687 480,79 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 6 948,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9)a | grupa 8 | 2 687 480,79 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 6 948,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9)b | pozostałe środki trwałe, nieklasyfikowane | 2 687 480,79 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 6 948,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9)c | RAZEM | 198 683 242,73 | 0,00 | 23 002 345,26 | 0,00 | 23 002 345,26 | 1 261 942,78 | 124 037,12 | 3 430 344,59 | 4 916 321,49 | 7 632 733,78 | 14 829,45 | 7 632 733,78 | 0,00 | 87 086 573,74 | 118 830 010,00 | 128 772 882,76 | 7 471,00 |
| 3. | DOBRA KULTURY | 140 179,00 | 0,00 | 6 231,00 | 0,00 | 6 231,00 | 0,00 | 0,00 | 138 933,00 | 138 933,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140 179,00 | 118 830 010,00 | 129 000 000,00 | 129 000 000,00 |
| | RAZEM MAJĄTEK TRWAŁY | 188 823 417,73 | 0,00 | 29 008 576,26 | 0,00 | 29 008 576,26 | 1 261 942,78 | 124 037,12 | 3 569 274,59 | 4 955 254,49 | 7 632 733,78 | 14 829,45 | 7 632 733,78 | 0,00 | 87 086 573,74 | 118 830 010,00 | 129 000 000,00 | 129 000 000,00 |