

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przasnysz ul.Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina PRZASNYSZ sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667830		Wysłać bez pisma przewodniego 48EC585C8DA454DF 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 676 939,69	2 061 807,44	I Zobowiązania	3 450 109,93	8 458 476,50
I.1 Środki pieniężne	2 676 939,69	2 061 807,44	I.1 Zobowiązania finansowe	3 449 961,43	8 457 075,68
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 676 939,69	2 060 263,34	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	1 025 600,00	1 165 600,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	1 544,10	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 424 361,43	7 291 475,68
II Należności i rozliczenia	111 679,94	173 525,50	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	148,50	1 400,82
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	-1 057 977,30	-6 661 491,56
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 777 163,04	-6 173 514,26
II.2 Należności od budżetów	111 679,94	173 525,50	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 777 163,04	-6 173 514,26
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	570 000,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	719 185,74	-1 057 977,30
			III Rozliczenia międzyokresowe	396 487,00	438 348,00
Suma aktywów	2 788 619,63	2 235 332,94	Suma pasywów	2 788 619,63	2 235 332,94

Danuta Osowska

skarbnik

2019-02-04

rok, miesiąc, dzień

Grażyna Wróblewska

zarząd

BeSTia

48EC585C8DA454DF

Strona 1 z 2

Wyjaśnienia do bilansu

Danuta Osowska
skarbnik

2019-02-04
rok, miesiąc, dzień

Grażyna Wróblewska
zarząd

BeSTia

48EC585C8DA454DF

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przasnysz ul.Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667830		Wysłać bez pisma przewodniego 2CAB40E49846ED04 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	52 103 799,34	62 913 088,55	A Fundusz	49 226 969,22	60 565 247,92
A.I Wartości niematerialne i prawne	87 411,91	42 998,32	A.I Fundusz jednostki	47 878 916,32	57 206 614,58
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	48 490 188,73	59 559 479,66	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	1 348 052,90	3 358 633,34
A.II.1 Środki trwałe	45 385 088,06	59 060 030,21	A.II.1 Zysk netto (+)	19 047 818,32	21 068 367,19
A.II.1.1 Grunty	2 891 792,60	3 029 285,09	A.II.2 Strata netto (-)	-17 699 765,42	-17 709 733,85
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 940,00	2 940,00	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	41 120 568,77	54 785 050,20	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	755 625,17	805 213,23	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	497 389,66	385 062,17	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	119 711,86	55 419,52	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 976 522,97	4 997 166,38
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 105 100,67	499 449,45	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	1 319 560,50	1 553 521,36
A.III Należności długoterminowe	3 526 198,70	3 310 610,57	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	89 784,78	267 175,05
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	40 437,50	42 056,00
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	182 813,02	191 432,32
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	316 420,57	331 377,83

Danuta Osowska
(główny księgowy)
BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
2CAB40E49846ED04

Grażyna Wróblewska
(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	20 027,54	23 809,73
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 285,97	19 577,80
B Aktywa obrotowe	2 099 692,85	2 649 325,75	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	77 987,96	82 986,98	D.II.8 Fundusze specjalne	664 791,12	678 092,63
B.I.1 Materiały	77 987,96	82 986,98	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	664 791,12	678 092,63
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	3 656 962,47	3 443 645,02
B.II Należności krótkoterminowe	1 563 807,80	2 119 698,34			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	32 570,85	40 325,97			
B.II.2 Należności od budżetów	302,96	419,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	1 530 933,99	2 078 953,37			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	457 897,09	446 640,43			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	457 897,09	446 640,43			
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			

Danuta Osowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)

2CAB40E49846ED04

Grażyna Wróblewska
(kierownik jednostki)

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Suma aktywów	54 203 492,19	65 562 414,30	Suma pasywów	54 203 492,19	65 562 414,30

 Danuta Osowska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2019-04-24
 (rok, miesiąc, dzień)
 2CAB40E49846ED04

 Grażyna Wróblewska
 (kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

Danuta Osowska
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-24
(rok, miesiąc, dzień)
2CAB40E49846ED04

Grażyna Wróblewska
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie	
Numer identyfikacyjny REGON 550667830		Wysłać bez pisma przewodniego 015CAA1BEDA40067 	
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	46 950 646,87	47 878 916,32	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	57 164 218,82	73 211 834,94	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	18 045 772,08	19 047 818,32	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	32 389 059,89	39 606 431,99	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	6 023 995,94	11 935 077,12	
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	705 390,91	2 622 507,51	
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	0,00	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	56 235 949,37	63 883 936,68	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	16 930 963,18	17 699 765,42	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	30 611 896,85	33 432 917,73	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	7 816 722,02	12 560 259,11	
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	561 739,10	11 192,48	
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	314 628,22	179 801,94	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	47 878 916,32	57 206 614,58	

Danuta Osowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grażyna Wróblewska
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 348 052,90	3 358 633,34
III.1.	zysk netto (+)	19 047 818,32	21 068 367,19
III.2.	strata netto (-)	-17 699 765,42	-17 709 733,85
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	49 226 969,22	60 565 247,92

 Danuta Osowska
 główny księgowy

 2019-04-24
 rok, miesiąc, dzień

 Grażyna Wróblewska
 kierownik jednostki

Danuta Osowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grażyna Wróblewska
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Przasnysz ul. Św. St. Kostki 5 06-300 PRZASNYSZ	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie
Numer identyfikacyjny REGON 550667830		Wysłać bez pisma przewodniego F83C6F71F4B9EF39 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	30 606 016,40	33 924 317,75
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	875 368,73	1 204 846,57
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	29 730 647,67	32 719 471,18
B. Koszty działalności operacyjnej	29 242 986,39	30 727 711,02
B.I. Amortyzacja	4 755 845,09	3 350 568,79
B.II. Zużycie materiałów i energii	1 144 129,45	1 782 128,06
B.III. Usługi obce	2 646 772,28	3 859 845,04
B.IV. Podatki i opłaty	98 867,09	602 593,19
B.V. Wynagrodzenia	6 676 418,29	7 118 223,43
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	1 881 620,88	1 840 782,55
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 139 476,24	1 269 772,38
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	10 854 509,29	10 863 802,63
B.X. Pozostałe obciążenia	45 347,78	39 994,95
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	1 363 030,01	3 196 606,73
D. Pozostałe przychody operacyjne	181 481,76	242 146,99
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	158 430,00	3 100,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	23 051,76	239 046,99
E. Pozostałe koszty operacyjne	284 363,62	159 261,86

Danuta Osowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grażyna Wróblewska
kierownik jednostki

BeSTia

F83C6F71F4B9EF39

Strona 1 z 3

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

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	284 363,62	159 261,86
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 260 148,15	3 279 491,86
G.	Przychody finansowe	316 429,44	247 451,18
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	316 429,44	247 451,18
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	228 524,69	168 309,70
H.I.	Odsetki	228 524,69	168 309,70
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 348 052,90	3 358 633,34
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)	1 348 052,90	3 358 633,34

Danuta Osowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grażyna Wróblewska
kierownik jednostki

BeSTia

F83C6F71F4B9EF39

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2019.05.08

Strona 2 z 3

Danuta Osowska
główny księgowy

2019-04-24
rok, miesiąc, dzień

Grażyna Wróblewska
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Przasnysz
1.2	siedzibę jednostki
	Przasnysz
1.3	adres jednostki
	ul. św. Stanisława Kostki 5, 06-300 Przasnysz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01-01-2018 - 31-12-2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane: Urzędu Gminy Przasnysz, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Przasnyszu, Szkoły Podstawowej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Bogatem, Szkoły Podstawowej im. Św. Stanisława Kostki w Lesznie, Szkoły Podstawowej im. mjr Henryka Sucharskiego w Nowej Kępce, Szkoły Podstawowej im. Jana Pawła II w Mchowie z Filią w Obrębie.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Gmina Przasnysz prowadzi rachunkowość zgodnie z obowiązującymi przepisami. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisu dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku. Składniki majątku spełniające warunki zaliczania ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, o wartości początkowej 200,00 zł do 10.000,00 zł, a także - bez względu na górną granicę tej wartości - środki dydaktyczne oraz meble jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Odpisy aktualizujące należności generalnie tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, z wyjątkiem odpisów aktualizujących wartość należności funduszy utworzonych na podstawie ustaw, które obciążają te fundusze. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w odniesieniu do: ☐ należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub stan upadłości – do wysokości należności nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, ☐ należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w pełnej wysokości należności, ☐ należności kwestionowanych przez dłużników oraz tych, z zapłatą których dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości kwoty nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności, ☐ należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności (np. odsetki, kary, koszty sądowe), w stosunku do których to należności głównych dokonano uprzednio odpisu aktualizującego – w wysokości tych kwot do czasu ich otrzymania lub odpisania, ☐ należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu. Odpisy aktualizujące wartość należności tworzy się nie później niż na dzień bilansowy. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wysokość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia
	dane zawarte w tabeli nr 1 oraz tabeli nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dysponujemy taką informacją
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 wieczystie
	dane zawarte w tabeli nr 3

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
	dane zawarte w tabeli nr 4, dotyczą sprzętu przekazanego na podstawie umowy użyczenia przez Centrum Personalizacji Dokumentów Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji w Warszawie na wyposażenie stanowiska w systemie obsługi obywatela (SOO).
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	dane zawarte w tabeli nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	2.198.928,50 PL
b)	powyżej 3 do 5 lat
	2.040.000,00 PL
c)	powyżej 5 lat
	3.052.547,18 PL
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
	dane zawarte w tabeli nr 6
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
	gwarancje ubezpieczeniowe należytego wykonania kontraktu - 411.237,79 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	373.648,61 zł tytułem wypłaconych ekwiwalentów za niewykorzystany urlop wypoczynkowy, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz odpraw sześciomiesięcznych.
1.16.	inne informacje
	wartość pozostałych środków trwałych całkowicie umorzonych - 3.744.116,65 zł.
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
	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie - 499.449,45 zł w tym odsetki oraz różnice kursowe - 0,00 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	38.295,32 zł - wpłacone odszkodowanie przez firmę ubezpieczeniową z tytułu szkód powstałych na skutek huraganu.
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

Danuta
Osowska; UG
Przasnysz
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Danuta Osowska;
Data: 2019.04.24
08:28:27 +02'00'

23.04.2019
(rok, miesiąc, dzień)

Grażyna
Wróblewska
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Grażyna Wróblewska
Data: 2019.04.24 08:48:21
+02'00'

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

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)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	Inne	przemieszczenie	zbycie	likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5		6	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	365 760,74		18 578,56							384 339,30
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne										
	Razem wartości niematerialne i prawne	365 760,74		18 578,56							384 339,30
2.1.	Grunty	2 893 891,24		155 608,44					3 000,00	3 000,00	3 046 499,68
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jest, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	2 940,00									2 940,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	78 982 610,01		14 227 872,76		7 389 844,34			19 751,46	19 751,46	100 580 575,65
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 570 221,02		56 745,12		113 805,75		3 692,00		3 692,00	2 737 079,89
2.4.	Środki transportu	2 744 840,55					36 029,70			36 029,70	2 708 810,85
2.5.	Inne środki trwałe	657 659,18						3 695,00		3 695,00	653 964,18
2.	Razem środki trwałe	87 852 162,00		14 440 226,32		7 503 650,09	36 029,70	7 387,00	22 751,46	66 168,16	109 729 870,25
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	3 105 100,67		13 935 077,12	160 135,72				14 700 864,06	14 700 864,06	498 449,45
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)										
	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	90 957 262,67		28 375 303,44	160 135,72	7 503 650,09	36 029,70	7 387,00	14 723 615,52	14 767 032,22	110 229 315,70

Danuta
Osowska; UG
Przasnysz

Elektronicznie
podpisany przez Danuta
Osowską; UG Przasnysz
Data: 2019.04.24
08:30:45 +02'00'

Grażyna
Wróblewska

Elektronicznie
podpisany przez
Grażynę Wróblewską
Data: 2019.04.24
08:49:51 +02'00'

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według ukladu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4-5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8-9-10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotycząco zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Uciążenie na użytkowanie programów komputerowych	278 343,83		62 922,15		62 922,15					341 340,98	87 411,91	42 998,32
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne												
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	278 343,83		62 922,15		62 922,15					341 340,98	87 411,91	42 998,32
2.1.	Grunt - wieczyste użytkowanie	5 038,64		15 115,95		15 115,95					20 154,59	297 280,36	282 164,41
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 862 041,24		2 993 456,61	4 948 586,58	7 942 043,19			8 558,98	8 558,98	45 795 525,45	41 120 568,77	54 785 050,20
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 814 595,85		120 962,81		120 962,81		3 692,00		3 692,00	1 931 866,66	755 625,17	805 213,23
2.4.	Środki transportu	2 247 450,89		112 327,49		112 327,49	36 029,70			36 029,70	2 323 748,68	497 389,66	385 062,17
2.5.	Inne środki trwałe	537 947,32		64 292,34		64 292,34		3 695,00		3 695,00	598 544,66	119 711,86	55 419,52
2.	Razem środki trwałe	42 467 075,94		3 306 155,20	4 948 586,58	8 254 741,78	36 029,70	7 387,00	8 558,98	51 975,68	50 669 840,04	42 750 575,82	56 312 909,53
3.	Środki trwałe w budowie												
4.	Zaliczki na środki trwałe												
11.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	42 467 075,94		3 306 155,20	4 948 586,58	8 254 741,78	36 029,70	7 387,00	8 558,98	51 975,68	50 669 840,04	42 750 575,82	56 312 909,53

Danuta
Osowska;
UG
Przasnysz

Elektronicznie
podpisany przez
Danuta Osowska;
UG Przasnysz
Data: 2019.04.24
08:31:42 +02'00'

Grażyna
Wróblewska

Elektronicznie podpisany
przez Grażyna Wróblewska
Data: 2019.04.24 08:50:32
+02'00'

Grunty w wieczystym użytkowaniu						
Lp.	Treść działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
1	2	3	4	zwiększenia	zmniejszenia	7
		Powierzchnia (m ²)	41555			41555
1.	Kolejka wąskotorowa:działka Nr 114- Klewki, działka Nr 155/2 - Leszno, działka Nr 164- Gostkowo	Wartość (zł)	302 319,00			302 319,00

Danuta
Osowska;
UG
Przasnysz

Elektronicznie
podpisany przez
Danuta Osowską;
UG Przasnysz
Data: 2019.04.24
08:32:47 +02'00'

Grażyna
Wróblewska

Elektronicznie podpisany
przez Grażyna Wróblewska
Data: 2019.04.24 08:51:26
+02'00'

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

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	79 256,25			79 256,25
4.	Środki transportu				
5.	Inne środki trwałe				
Razem		79 256,25			79 256,25

Danuta
Osowska;
UG
Przasnysz

Elektronicznie
podpisany przez
Danuta Osowską;
UG Przasnysz
Data: 2019.04.24
08:37:13 +02'00'

Grażyna
Wróblewska

Elektronicznie podpisany
przez Grażyna Wróblewska
Data: 2019.04.24 08:52:19
+02'00'

Stan odpisów aktualizujących wartości należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana w trakcie roku obrotowego:			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6	7
1.	z tytułu podatków lokalnych	0,00	26 909,60			26 909,60
2.	z tytułu opłat	0,00	15 982,04			15 982,04
3.	z tytułu usług (dostawa wody)	0,00	728,86			728,86
4.	z pozostałych tytułów	0,00	27 725,00			27 725,00
5.	z tytułu odsetek od należności budżetowych	43 769,70		18 237,56		25 532,14
6.	z tytułu zaliczki alimentacyjnej	282 291,67		134,39	21 000,00	261 157,28
7.	z tytułu funduszu alimentacyjnego	1 492 976,80	127 150,00	8 517,05	33 700,00	1 577 909,75
8.	z tytułu odsetek od należności z funduszu alimentacyjnego	581 267,12	77 629,60	20 038,97	21 897,50	616 960,25
	RAZEM	2 400 305,29	276 125,10	46 927,97	76 597,50	2 552 904,92

Danuta Osowska;
UG Przasnysz

Elektronicznie podpisany przez
Danuta Osowska;
UG Przasnysz
Data: 2019.04.24 08:52:57
+02'00'

Grażyna Wróblewska

Elektronicznie podpisany
przez Grażyna Wróblewska
Data: 2019.04.24 08:52:57
+02'00'

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	pożyczki długoterminowe z WFOŚiGW	5 457 075,68	weksel in blanco	5 457 075,68
2.				
3.				
Razem		5 457 075,68		5 457 075,68

Danuta
Osowska; UG
Przasnysz

Elektronicznie
podpisany przez
Danuta Osowską;
UG Przasnysz
Data: 2019.04.24
08:39:46 +02'00'

Grażyna
Wróblewska

Elektronicznie podpisany przez
Grażyna Wróblewska
Data: 2019.04.24 08:53:35 +02'00'