

INFORMACJA DODATKOWA

Jednostki budżetowe objęte sprawozdaniem :

- 1) Urząd Gminy Nowa Ruda, ul. Niepodległości 1, 57-400 Nowa Ruda
- 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, ul. Kłodzka 27, 57-402 Nowa Ruda
- 3) Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich, ul. Stefana Batorego 1, 57-450 Ludwikowice Kłodzkie
- 4) Zespół Szkolno-Gimnazjalny z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie, Bożków 89E, 57-441 Bożków
- 5) Zespół Szkół Nr 1 w Jugowie, ul. Główna 85, 57-430 Jugów
- 6) Zespół Szkół Nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich, ul. Wiejska 1, 57-450 Ludwikowice Kłodzkie
- 7) Zespół Przedszkolny w Woliborzu, Wolibórz 106, 57-431 Wolibórz

Nazwa i adres (siedziba) jednostki

Łączne sprawozdanie finansowe za okres

01 stycznia 2018 r. – 31 grudnia 2018 r.

Dzień, miesiąc rok/Dzień, miesiąc, rok

Oświadczamy, że:

1. Łączne sprawozdanie finansowe za rok 2018 obejmuje:
 - 1) łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych;
 - 2) łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych;
 - 3) łączne zestawienie zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych;
 - 4) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek,i sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.
Sprawozdanie obejmuje dane łączne dla jednostek budżetowych Gminy Nowa Ruda.
2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 24 kwietnia 2019 roku

SKARBNIK GMINY

Urszula Brzaska

(pieczęć i podpis)

Skarbnik Gminy

Wójt

Adrianna Mierzejewska

(pieczęć i podpis)

Wójt Gminy

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe obejmujące dane łączne jednostek budżetowych Gminy Nowa Ruda zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 395) z uwzględnieniem zadań określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. U. 2017, poz. 1911 z późn.zm.)

Jednostki, ze względu na specyfikę działalności oraz potrzeby organu nadzorującego, sporządzają sprawozdanie finansowe ze szczegółowością określoną przez ten organ.

Do zadań jednostek należy (wg rodzajów działalności):

Działalność podstawowa:

- realizacja zadań katalogu zawartego w art. 7 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym oraz prowadzenie wszelkich zadań zleconych ustawami,

Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nich działalności.

Przyjęte zasady rachunkowości

- 1) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 poz. 395) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (Dz. U. 2017, poz. 1911 z późn.zm.).

- 2) Szczególne zasady przyjęte w polityce rachunkowości jednostki.

Środki trwałe (konto 011) - podlegają ewidencji środki trwałe o wartości określonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych lub o wartości mniejszej – jeżeli

z ich przeznaczenia wynika, że okres używania środka trwałego ma charakter długotrwały lub stanowi on ważny składnik dla jednostki.

Pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10 000,00 zł i o wartości wyższej niż 5 000,00 zł ewidencjonuje się w księdze inwentarzowej i księguje na koncie 013 – „Pozostałe środki trwałe”. Umarzane są one w 100 % ich wartości w dacie przyjęcia do używania, poprzez odpisanie w koszty na zespole kont „4” i konta 072 – „Umorzenie pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych”.

Pozostałe środki trwałe jak drobne przedmioty, których wartość nie przekracza granicy ustalonej przepisami ustawy których podatku dochodowym od osób prawnych oraz których nie można ponumerować ze względów technicznych, nie podlegają ewidencji wartościowej, dla nich prowadzona jest tylko ewidencja ilościowa.

Materiałów biurowych, środków czystości i drobnych ilości materiałów na bieżące naprawy (żarówki, klamki, zamki itp.) nie ewidencjonuje się. Przeznaczenie ich określa się bezpośrednio na przedstawionej fakturze. Ich wartością obciąża się koszty bezpośrednio w momencie zakupu. Ewidencją ilościowo – wartościową – bez względu na wartość – objęto wszelkie wartości niematerialne i prawne. Wartości niematerialne i prawne zalicza się w koszty i umarza się jednorazowo z chwilą przyjęcia do użytkowania, za wyjątkiem znaczących dla jednostki wartości niematerialnych i prawnych, które umarza się liniowo w sposób planowego i systematycznego rozłożenia amortyzacji środka trwałego w czasie.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych.

Wycena aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego następuje na zasadach określonych w ustawie o rachunkowości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się metodą liniowej amortyzacji.

Inne informacje

W roku 2018 ujawniono w księgach rachunkowych wartość gruntów będących w posiadaniu jednostki Urząd Gminy Nowa Ruda. Na podstawie art. 10 ust 2 i art.28 ust.1 pkt 1a i ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości dokonano wyceny posiadanego majątku i wprowadzono wartość 45 495 273,62 zł na konto 011 środki trwałe, zwiększając wartość funduszu jednostki.

Na koniec 2018 roku na rachunku rozliczeniowym VAT pozostała kwota 3 358,00 zł.

Tab. 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia					Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu
			Nabycie	przenieszenia	aktualizacja	inne	Razem zwiększenia	Zbycie	likwidacja	inne	Razem zmniejszenia	
I.	Wartości niematerialne i prawne	525 392,60	164 000,00	0	0	0	164 000,00	0	0	0	0	689 392,60
I	Wartości niematerialne i prawne	525 329,60	164 000,00	0	0	0	164 000,00	0	0	0	0	689 392,60
2.1.	Grunty	3 911 714,16	212 532,00	0	0	45 801 782,96	46 014 314,96	279 785,03	12 765,22		292 550,25	49 633 478,87
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytek wieczyste innym podmiotom	532 851,04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	532 851,04
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	95 732 051,41	18 055 087,50	3 290 411,11	0	0	21 345 498,61	66 026,73	0	4 641 872,54	4 707 899,27	112 369 650,75
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 365 833,91	0	77 254,28	0	0	77 254,28	3523,34	291 131,35	43 694,00	338 348,69	2 104 739,50
2.4.	Środki transportu	2 345 322,39	211 671,00	0	0	0	211 671,00	0	0	0	0	2 557 003,39
2.5.	Zbiory bibliot.	37 001,02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37 001,02
2.6.	Inne środki trwałe	1 083 490,76	113 760,50	0	0	0	113 760,50	0	35 017,93	0	35 017,93	1 162 233,33
2.	Razem środki trwałe	105 475 423,65	18 593 051,00	3 367 665,39	0	45 801 782,96	67 762 499,35	349 335,10	338 914,50	4 685 566,54	5 373 816,14	167 864 106,86
3.	Środki trw. w bud. (inwestycje)	8 953 705,17	17 389 452,89	0	0	0	17 389 452,89	0	18 137 256,20	0	18 137 256,20	8 205 901,86
4.	Zaliczki na sr. trw. w budowie inwest.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe Aktywa trwałe (2+3+4)	114 429 128,82	35 982 503,89	3 367 665,39	0	45 801 782,96	85 151 952,24	349 335,10	18 476 170,70	4 685 566,54	23 511 072,34	176 070 008,72
III	Pozostałe śr. trw. w używaniu	2 281 851,03	328 397,41	0	0	0	328 397,41	0	139 539,44	0	139 539,44	2 470 709,00

Tab. 2. Zmiany stanu umorzenia / amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego.

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenie- stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenie- stan na koniec okresu
			Amortyzacja/umorz- nie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidow- anych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.	Wartości niematerialne i prawne	204 364,59	202 805,66	0	0	202 805,66	0	0	0	0	407 170,25
I.	Wartości niematerialne i prawne	204 364,59	202 805,66		0	202 805,66	0	0	0	0	407 170,25
2.1.	Grunty										
2.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytk wiecz innym podmiotom										
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	37 191 410,11	3 029 891,28	0	11 007,28	3 040 898,56	66 026,73	0	22 183,70	88210,43	40 144 098,24
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 829 314,39	160 575,21	0	2 719,00	163 294,21	1761,60	256 502,25	0	258 263,85	1 734 344,75
2.4.	Środki transportu	1 731 214,80	280 669,70	0	0	280 669,70	0	0	0	0	2 011 884,50
2.5.	Zbiory biblioteczne	37 001,02	0	0	0	0	0	0	0	0	37 001,02
2.5.	Inne środki trwałe	827 742,38	93 557,25	0	0	93 557,25	0	35 017,93	0	35 017,93	886 281,70
2.	Razem środki trwałe	41 579 681,68	3 564 693,44	0	13 726,28	3 578 419,72	67 788,18	291 520,18	22 183,70	381 492,21	44 776 609,19
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	41 579 681,68	3 564 693,44	0	13 726,28	3 578 419,72	67 788,18	291 520,18	22 183,70	381 492,21	44 776 609,19

III	Pozostałe środki trwałe w używaniu	2 281 851,03	328 397,41	0	0	328 397,41	0	139 593,44	0	139 593,44	2 470 709,00
------------	---------------------------------------	--------------	------------	---	---	------------	---	------------	---	------------	--------------

Tab. 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	Nie dotyczy			
2.	Środki trwałe				
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)				
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)				
5.1.	Akcje i udziały				
5.2.	Inne papiery wartościowe				
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe				
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe				
6.	OGÓŁEM 1+2+3+4+5				

Tab. 4. Grunty oddane przez jednostkę w użytkowanie wieczyste

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i nr dz. Bożków 484/4	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	276,00	0,00	0,00	276,00
Wartość (zł)	747,96	0,00	0,00	747,96
Lokalizacja i nr dz. Bożków 578/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	600,00	0,00	0,00	600,00
Wartość (zł)	1 024,38	0,00	0,00	1 024,38
Lokalizacja i nr dz. Czerwieńczyce 81/6	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	824,00	0,00	0,00	824,00
Wartość (zł)	2 233,04	0,00	0,00	2 233,04
Lokalizacja i nr dz. Dzikowiec 161/3	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	600,00	0,00	0,00	600,00
Wartość (zł)	1 626,00	0,00	0,00	1 626,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 64/19	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	6 500,00	0,00	0,00	6500,00
Wartość (zł)	17 615,00	0,00	0,00	17 615,00

Lokalizacja i nr dz. Jugów 598	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	10 400,00	0,00	0,00	10400,00
Wartość (zł)	28 184,00	0,00	0,00	28 184,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 581/2	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	9 100,00	0,00	0,00	9100,00
Wartość (zł)	24 661,00	0,00	0,00	24 661,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 370	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	21 800,00	0,00	0,00	21800,00
Wartość (zł)	59 078,00	0,00	0,00	59 078,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 149/45	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	247,00	0,00	0,00	247,00
Wartość (zł)	669,37	0,00	0,00	669,37
Lokalizacja i nr dz. Jugów 986/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	3 700,00	0,00	0,00	3 700,00
Wartości (zł)	10 027,00	0,00	0,00	10 027,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 136/15	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	13 700,00	0,00	0,00	13 700,00
Wartość (zł)	37 127,00	0,00	0,00	31 127,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 342/4	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	214,00	0,00	0,00	214,00
Wartość (zł)	579,94	0,00	0,00	579,94
Lokalizacja i nr dz. Jugów 307	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	37 800,00	0,00	0,00	37 800,00
Wartość (zł)	102 438,00	0,00	0,00	102 438,00
Lokalizacja i nr dz. Jugów 566/11	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	6 600,00	0,00	0,00	6 600,00
Wartość (zł)	17 886,00	0,00	0,00	17 886,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 92/8	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	929,00	0,00	0,00	929,00
Wartość (zł)	2 517,59	0,00	0,00	2 517,59
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 407/4	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	300,00	0,00	0,00	300,00
Wartość (zł)	813,00	0,00	0,00	813,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 95/16	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	769,00	0,00	0,00	769,00

Wartość (zł)	2 083,99	0,00	0,00	2 083,99
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 95/14	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	36,00	0,00	0,00	36,00
Wartość (zł)	97,56	0,00	0,00	97,56
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 95/10	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	40,00	0,00	0,00	40,00
Wartość (zł)	108,40	0,00	0,00	108,40
Lokalizacja i nr dz. Przygórze 136/18	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	11 100,00	0,00	0,00	11 100,00
Wartość (zł)	30 081,00	0,00	0,00	30 081,00
Lokalizacja i nr dz. Przygórze 140/10	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	12 600,00	0,00	0,00	12 600,00
Wartość (zł)	34 146,00	0,00	0,00	34 146,00
Lokalizacja i nr dz. Przygórze 143/17	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	8 600,00	0,00	0,00	8 600,00
Wartość (zł)	23 306,00	0,00	0,00	23 306,00
Lokalizacja i nr dz. Sokolec 97/3	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	357,00	0,00	0,00	357,00
Wartość (zł)	967,47	0,00	0,00	967,47
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 206/5	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	600,00	0,00	0,00	600,00
Wartość (zł)	1 626,00	0,00	0,00	1 626,00
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 71/7	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	1 092,00	0,00	0,00	1 092,00
Wartość (zł)	2 959,32	0,00	0,00	2 959,32
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 75/8	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	16 317,00	0,00	0,00	16 317,00
Wartość (zł)	44 219,07	0,00	0,00	44 219,07
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 76/30	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	619,00	0,00	0,00	619,00
Wartość (zł)	1 677,49	0,00	0,00	1 677,49
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 76/32	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	125,00	0,00	0,00	125,00
Wartość (zł)	338,75	0,00	0,00	338,75
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 76/29	x	x	x	x

Powierzchnia (m ²)	10 341,00	0,00	0,00	10 341,00
Wartość (zł)	28 024,11	0,00	0,00	28 024,11
Lokalizacja i nr dz. Włodowice 206/7	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	500,00	0,00	0,00	500,00
Wartość (zł)	1 355,00	0,00	0,00	1 355,00
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 664	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	19 229,00	0,00	0,00	19 229,00
Wartość (zł)	52 110,59	0,00	0,00	52 110,59
Lokalizacja i nr dz. Wolibórz 586	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	931,00	0,00	0,00	931,00
Wartość (zł)	2 523,01	0,00	0,00	2 523,01
Razem:	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	196 846,00	0,00	0,00	196 846,00
Wartość (zł)	532 851,04	0,00	0,00	532 851,04

Tab. 4a. Grunty użytkowane wieczysto przez jednostkę

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i nr dz. Bartnica 237	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	9 900,00	0,00	0,00	9 900,00
Wartość (zł)	71 551,00	0,00	0,00	71 551,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 407/7	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	566,00	0,00	0,00	566,00
Wartość (zł)	1 533,86	0,00	0,00	1 533,86
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 829/1	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	1 074,00	0,00	0,00	1 074,00
Wartość (zł)	2910,54	0,00	0,00	2910,54
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 774/2	x	x	x	X
Powierzchnia (m ²)	2 720,00	0,00	0,00	2 720,00
Wartość (zł)	37 826,00	0,00	0,00	37 826,00
Lokalizacja i nr dz. Ludwikowice 836/2	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	3 939,00	0,00	0,00	3 939,00
Wartość (zł)	20 998,08	0,00	0,00	20 998,08
Lokalizacja i nr dz. Świerki 347/4	x	x	x	x

Powierzchnia (m ²)	10 279,00	0,00	0,00	10 279,00
Wartość (zł)	51 163,00	0,00	0,00	51 163,00
Razem:	x	x	x	x
Powierzchnia (m ²)	28 478,00	0,00	0,00	28 478,00
Wartość (zł)	185 982,48	0,00	0,00	185 982,48

Tab. 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Budynek Niepodległości 2	94 885,36	0,00	0,00	94 885,36
2.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zestaw komp. 4szt serwer 1szt użyczony z MSWiA	bw	bw	bw	bw
	Zestaw komp. 1szt użyczony od Starostwa Powiatowego w Kłodzku	bw	bw	bw	bw
	Komputer notebook CPD01X1 użyczony od Dolnośląskiego Urzędu Wojewódzkiego	41 321,22	0,00	0,00	41 321,22
	Zestaw radiostacji samoch. Motorola z mikrofonem 2szt użyczony od Automobilklub Sudecki w Świdnicy	bw	bw	bw	Bw
3.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	199 206,58			199 206,58

Tab. 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
1.	Akcje	NIE DOTYCZY							
1.1.	-----	-----	-----	-	-----	-	-----	-----	-----
2.	Udziały								
2.1.	Noworudzkie Usługi Komunalne	2 000	312 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000	312 500,00
2.2	Zakład Wodociągów i Kanalizacji	1 850	8 407 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850	8 407 800,00
2.3	Agencja Rozwoju Regionalnego	100	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100	10 000,00
2.4	Noworudzkie towarzystwo Budownictwa Społecznego	12	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12	6 000,00
2.5	Dolnośląskie Centrum Medycyny Profilaktycznej i Bezpieczeństwa „PRO-MED”	130	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130	265 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	4092	9 001 300,00					4092	9 001 300,00

Tab. 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	razem	
1.	Kara umowna + odsetki za zwłokę	23 684,55	1 423,15	0,00	0,00	0,00	25 107,70
2.	Odszkodowanie za szkodę	0,00	1 240,40	0,00	0,00	0,00	1 240,40
3.	Podatek od nieruchomości, rolny, od	133 346,52	15 419,90	6 550,50	11 231,64	17 782,14	130 984,28

	środków transportowych oraz odsetki za zwłokę – osoby fizyczne						
4.	Podatek od nieruchomości – osoby prawne	284 891,00	136 694,98	99 169,00	0,00	99 169,00	322 416,98
5.	Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	16 544,09	4 242,02	0,00	586,29	586,29	20 199,82
6.	Czynsze, dzierżawa+ odsetki	1 130 484,50	92 465,10	0,00	17 915,51	17 915,51	1 205 034,09
7	Fundusz alimentacyjny	4 037 293,57	326 310,35	0	124 887,22	124 887,22	4 238 716,70
8	Fundusz alimentacyjny odsetki	681 088,63	188 207,21	0	94 885,76	94 885,76	774 410,08
9	Zaliczka alimentacyjna	297 640,51	0	0	27 412,96	27 412,96	270 227,55
	Razem	6 604 973,37	766 003,11	105 719,50	276 919,38	382 638,88	6 988 337,60

Tab. 8. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	BRAK	Nie dotyczy					
2.							
3.							
	Razem						

Tab. 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1.	BRAK	Nie dotyczy							
	Razem								

Tab. 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	Brak	Nie dotyczy		
	Razem			

Tab. 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.	Brak	Nie dotyczy		
	Razem			

Tab. 12. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.	Brak	Nie dotyczy	
	Razem		

Tab. 13. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	Nakłady na inwestycje	13 359 450,05	0,00	0,00	17 389 452,89	0,00	0,00
	Razem	13 359 450,05	0,00	0,00	17 389 452,89	0,00	0,00

Tab. 14 Arkusz wyłączeń wzajemnych należności i zobowiązań

KONTO 976 – FUNDUSZ JEDNOSTKI

I.p.	jednostki powiązane	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1	Zespół Szkół Nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Przekazanie zakończonych inwestycji na mieniu szkolnym	346 781,46	fundusz- pozycja 2.6
2	Zespół Szkół Nr 1 w Jugowie/Urząd Gminy Nowa Ruda	Przekazanie zakończonych inwestycji na mieniu szkolnym	383 120,36	fundusz- pozycja 2.6
3	Zespół Szkolno-Gimnazjalny w Bożkowie/Urząd Gminy Nowa Ruda	Przekazanie zakończonych inwestycji na mieniu szkolnym	2 789 266,19	fundusz- pozycja 2.6
4	Przedszkole Samorządowe w Woliborzu/Urząd Gminy Nowa Ruda	Przekazanie zakończonych inwestycji na mieniu przedszkolnym	576 172,87	fundusz- pozycja 2.6
5.	Zespół Szkół w Woliborzu/Urząd Gminy Nowa Ruda	Przekazanie zakończonych inwestycji na mieniu przedszkolnym	403,78	fundusz- pozycja 2.6
6.	Przedszkole Samorządowe w Woliborzu/Urząd Gminy Nowa Ruda	Przekazanie zakończonych inwestycji na mieniu przedszkolnym	523 944,18	fundusz- pozycja 2.6
4 619 688,84			SUMA	

976 - RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

I.p.	Jednostki powiązane	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej/Urząd Gminy Nowa Ruda	Dodatki mieszkaniowe (ewidencja czynsze mieszkaniowe)	158 431,93	rzis - pozycja A VI
2	Zespół Przedszkolny Wolibórz/Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	225,00	rzis - pozycja A VI
3	Przedszkole Samorządowe w Woliborzu/Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	400,00	rzis - pozycja A VI
4	Przedszkole Samorządowe w Przygórzu/Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	200,00	rzis - pozycja A VI
5	Zespół Szkół Nr 1 w Jugowie/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 400,00	rzis - pozycja A VI
6	Zespół Szkół nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	900,00	rzis - pozycja A VI
7	Zespół Szkolno-Gimnazjalny w Bożkowie/ Urząd Gminy Nowa Ruda	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 800,00	rzis - pozycja A VI
8	Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 728,00	rzis - pozycja A VI

	Kłodzkich/ Urząd Gminy Nowa Ruda			
9	GOPS/ ZS Nr 2 w Ludwikowicach Kłodzkich	Dochody dotyczące wyżywienia	4 026,00	zis - <u>pozycja A.VI</u>
10	GOPS/ ZS Nr 1 w Jugowie	Dochody dotyczące wyżywienia	4 880,00	zis - <u>pozycja A.VI</u>
11	GOPS / ZSG w Bożkowie	Dochody dotyczące wyżywienia	1 230,00	zis - <u>pozycja A VI</u>
12	GOPS / ZP w Woliborzu	Dochody dotyczące wyżywienia	1 178,00	zis - <u>pozycja A VI</u>
13	GOPS / PS w Woliborzu	Dochody dotyczące wyżywienia	336,00	zis - <u>pozycja A VI</u>
14	GOPS / PS w Przygórzu	Dochody dotyczące wyżywienia	840,00	zis - <u>pozycja A VI</u>
181 574,93 zł				zis - <u>pozycja A VI</u>

976 - BILANS

I.p.	jednostka powiązana	tytuł wyłączenia	kwota	miejsce wyłączenia
1				BILANS - <u>pozycja</u>
2				
3				<u>BRAK</u>
.....				
			<u>SUMA</u>	

Tab. 15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

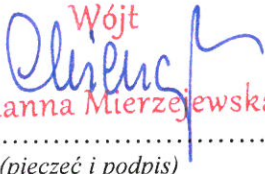
I.p.	Nazwa jednostki	tytuł	kwota
1	Urząd Gminy Nowa Ruda	Świadczenia pracownicze	3 883 202,22
2	Żłobek Publiczny „Baśniowe Wzgórze” w Ludwikowicach Kłodzkich	Świadczenia pracownicze	712 078,02
3	Zespół Szkolno-Gimnazjalny Bożków	Świadczenia pracownicze	3 440 620,74
4	Zespół Szkolny w Jugowie	Świadczenia pracownicze	3 024 135,83
5	Zespół Szkolny w Ludwikowicach Kłodzkich	Świadczenia pracownicze	1 571 494 ,18
6	Zespół Szkolny w Woliborzu	Świadczenia pracownicze	227 502,97
7	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Świadczenia pracownicze	1 056 170,30
SUMA			13 915 204,26

SKARBNIK GMINY


.....
Urszula B. Jaska

(pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg
rachunkowych/ Główny Księgowy

Wójt

Adrianna Mierzejewska

.....
(pieczęć i podpis)

Kierownik jednostki