

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Sorkwity – informacja dodatkowa dla jednostek budżetowych : - Urząd Gminy Sorkwity - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sorkwicach - Zakład Obsługi Szkół w Sorkwicach - Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Sorkwicach - Szkoła Podstawowa im. Ireny Sendlerowej w Warpunach z siedzibą w Zyndakach
1.2	siedzibę jednostki
	Sorkwity
1.3	adres jednostki
	Ul. Olsztyńska 16A, 11-731 Sorkwity
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina Sorkwity działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym oraz na podstawie statutu Gminy,przeważającym rodzajem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej . Podstawowym zadaniem własnym Gminy jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej .
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
	W okresie sprawozdawczym Organem wykonawczym Gminy Sorkwity był Wójt Gminy Józef Maciejewski a Organem stanowiącym i kontrolnym była Rada Gminy Sorkwity . Sprawozdanie finansowe Gminy Sorkwity składa się z: a) Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego b) Bilansu jednostek budżetowych c) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy). d) Zestawienia zmian w funduszu. e) Informacji dodatkowej
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911). Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostki posiadają dokumentację opisującą przyjęte przez nie zasady rachunkowości obejmujące: 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: a) zakładowy plan kont ustalający: - wykaz kont księgi głównej, - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, c) opis systemu komputerowego, d) system ochrony danych i ich zbiorów.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów jednostek Gminy Sorkwity wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz (inwestycje) środki trwałe w budowie.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Obejmują w szczególności:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje** długoterminowe wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusze jednostek stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych i środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

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, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia									
L.p.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego	
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem zwiększenia (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem zmniejszenia (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne	256 558,99	1 577,00	,00	,00	258 135,99	,00	1 699,78	,00	1 699,78	256 436,21
II	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	33 796 340,55	4 015 972,52	,00	2 907 443,90	40 719 756,97	8 200,00	31 836,86	2 907 443,90	2 947 480,76	37 772 276,21
1	Grunty	3 969 936,67	4 650,00	,00	,00	3 974 586,67	8 200,00	,00	,00	8 200,00	3 966 386,67
1.1.	podmiotom	48 609,00		,00	,00	48 609,00		,00	,00	,00	48 609,00
2	Budynki, Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 238 927,69	3 917 969,25	,00	2 907 443,90	32 064 340,84	,00	11 094,48	2 907 443,90	2 918 538,38	29 145 802,46
3	Urządzenia techniczne	3 191 624,58	18 045,47	,00	,00	3 209 670,05	,00	15 095,86	,00	15 095,86	3 194 574,19
4	Środki transportu	1 029 037,23	13 000,00	,00	,00	1 042 037,23	,00	,00	,00	,00	1 042 037,23
5	Inne środki trwałe	318 205,38	62 307,80	,00	,00	380 513,18	,00	5 646,52	,00	5 646,52	374 866,66
III	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 563 448,30	1 903 955,68	,00		4 467 403,98	,00	,00	3 812 075,31	3 812 075,31	655 328,67
IV	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00	,00
V	Rzeczowe aktywa trwałe (II+III+IV)	36 359 788,85	5 919 928,20	,00	2 907 443,90	45 187 160,95	8 200,00	31 836,86	6 719 519,21	6 759 556,07	38 427 604,88

Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
		aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	Inne			
Umorzenie Środków trwałych	16 223 341,22	0,00	1 136 740,03	0,00	815,63	0,00	31 836,86	0,00	0,00	17 329 060,02	17 572 854,33	20 443 216,19
Umorzenie Gruntów	0,00									0,00	4 018 400,67	4 014 995,67
Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	13 245 618,13		852 876,79		815,63		11 094,48			14 088 216,07	11 993 309,56	15 057 586,39
Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	2 020 793,85		123 454,49				15 095,86			2 129 152,48	1 170 830,73	1 065 421,71
Umorzenie środków transportu	669 216,49		95 489,19							764 705,68	359 820,74	277 331,55
Umorzenie innych środków trwałych	287 712,75		64 919,56				5 646,52		0,00	346 985,79	30 492,63	27 880,87
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	256 558,99		1 577,00				1 699,78			256 436,21	0,00	0,00
	16 479 900,21	0,00	1 138 317,03	0,00	815,63	0,00	33 536,64	0,00	0,00	17 585 496,23	17 572 854,33	20 443 216,19

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	Środki trwałe, w tym:	20 443 216,19	0,00
1.1	Dobra kultury	0,00	0,00

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu			Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
	Lokalizacja	Nr działki	powierzchnia				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Borow o	32	2700	2700,00			2700,00
2.	Borow o	37	14900	14900,00			14900,00
3.	Borow o	72/18	594	594,00			594,00
4.	Burszew o	31/1	1948	1948,00			1948,00
5.	Stary Gieląd	187	853	853,00			853,00
6.	Stary Gieląd	192/1	1983	1983,00			1983,00
7.	Stary Gieląd	195	713	713,00			713,00
8.	Stary Gieląd	199	884	884,00			884,00
9.	Stary Gieląd	206	662	662,00			662,00
10.	Stary Gieląd	207	617	617,00			617,00
11.	Stary Gieląd	222	557	557,00			557,00
12.	Stary Gieląd	223	520	520,00			520,00
13.	Stary Gieląd	234	730	730,00			730,00
14.	Stary Gieląd	235	539	539,00			539,00
15.	Jelmuń	187/6	1691	1691,00			1691,00
16.	Maradki	293/6	4453	4453,00			4453,00
17.	Maradki	293/7	3963	3963,00			3963,00
18.	Rozogi	81/1	931	931,00			931,00
19.	Rybno	34/1	737	737,00			737,00
20.	Rybno	34/2	188	188,00			188,00
21.	Rybno	34/3	381	381,00			381,00
22.	Rybno	34/4	100	100,00			100,00
23.	Rybno	34/5	1129	1129,00			1129,00
24.	Rybno	113/1	688	688,00			688,00
25.	Rybno	113/2	209	209,00			209,00
26.	Sorkwity	68/2	274	274,00			274,00
27.	Sorkwity	68/4	524	524,00			524,00
28.	Warpuny	229/7	184	184,00			184,00
29.	Warpuny	229/6	1195	1195,00			1195,00
30.	Warpuny	311/1	1005	1005,00			1005,00
31.	Warpuny	331/2	999	999,00			999,00
32.	Warpuny	367/1	1065	1065,00			1065,00
33.	Zyndaki	57/4	693	693,00			693,00
SUMA			48 609,00	48609,00	0,00	0,00	48609,00

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

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez GOPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Zestaw komp.HP DC7900CMT(dowody osobiste-USC)	29 040,22	0,00	0,00	29 040,22
2.	Terminale mobilne ACER TM B113E	5 704,17			5 704,17
SUMA		34 744,39	0,00	0,00	34 744,39

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa finansowe	201 500,00				201 500,00
1.1	Udziały	201 500,00				201 500,00
2.	Długoterminowe aktywa niefinansowe					
SUMA		201 500,00	,00	,00	,00	201 500,00

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)

L.p.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
2.	Należności krótkoterminowe	2 862 137,47 zł	577 028,89 zł	115 203,44 zł	3 323 962,92 zł
2.1.	Fundusz Alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna, koszty upomienia	2 821 105,60 zł	394 920,31 zł	78 626,31 zł	3 137 399,60 zł
2.2.	Nienależnie pobrane świadczenia	4 709,09 zł	199,17 zł	764,99 zł	4 143,27 zł
2.3.	Należności z tytułu dostaw i usług	36 322,78 zł	181 909,41 zł	35 812,14 zł	182 420,05 zł
2.5.	Należności od budżetów				
2.6.	Inne należności				
SUMA		2 862 137,47 zł	577 028,89 zł	115 203,44 zł	3 323 962,92 zł

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 5 lat

L.p.	Specyfikacja zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	2.	3.	4.	5.
1.	Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Sorkwity-Voltea Poland	426 594,12	0,00 zł	426 594,12 zł	0,00 zł
2.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/05/OB/17	1 500 000,00	0,00 zł	0,00	1 500 000,00
3.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/09/O/18	1 000 000,00	0,00 zł	0,00	1 000 000,00
4.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/11/OB/13	200 000,00	0,00 zł	200 000,00	0,00
5.	GetIn Noble Bank umowa o kredyt nr 52082/KO/2015	5 150 000,00	0,00 zł	0,00	5 150 000,00
6.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/05/OB/17-Odsetki	382 734,49	0,00 zł	0,00	382 734,49
7.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/09/OB/18-Odsetki	488 415,50	0,00 zł	0,00	488 415,50
8.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/11/OB/13-Odsetki	45 220,77	0,00 zł	45 220,77	0,00
9.	GetIn Noble Bank umowa o kredyt nr 52082/KO/2015-odsetki	1 297 580,58	0,00 zł	0,00	1 297 580,58
SUMA		10 490 545,46	0,00	671 814,89	9 818 730,57

1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																		
	Nie dotyczy																		
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	Nie dotyczy																		
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																		
	Nie dotyczy																		
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych</th> <th>Kwota wg. stanu na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>2</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:</td> <td>1 933,56</td> </tr> <tr> <td>1.1.</td> <td>zakup telefonów</td> <td>1 933,56</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:</td> <td>325 471,25</td> </tr> <tr> <td>2.1.</td> <td>zakup mienia na raty</td> <td>325 471,25</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg. stanu na koniec roku obrotowego	1	2	3	1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	1 933,56	1.1.	zakup telefonów	1 933,56	2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	325 471,25	2.1.	zakup mienia na raty	325 471,25
Lp.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg. stanu na koniec roku obrotowego																	
1	2	3																	
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	1 933,56																	
1.1.	zakup telefonów	1 933,56																	
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	325 471,25																	
2.1.	zakup mienia na raty	325 471,25																	
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
	Nie dotyczy																		
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>2.</td> <td>3.</td> </tr> <tr> <td>1.</td> <td>Środki pieniężne na świadczenia pracownicze</td> <td>1 259 455,50 zł</td> </tr> <tr> <td></td> <td>SUMA</td> <td>1 259 455,50 zł</td> </tr> </tbody> </table>	L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.	1.	2.	3.	1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	1 259 455,50 zł		SUMA	1 259 455,50 zł						
L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.																	
1.	2.	3.																	
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	1 259 455,50 zł																	
	SUMA	1 259 455,50 zł																	
1.16.	inne informacje																		
	Nie dotyczy																		
2.																			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																		
	Nie dotyczy																		

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		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	2	3
1.	Ogółem koszt wytworzenia, w tym:	71 834,95
1.1.	Odsetki	0,00
1.2.	Różnice kursowe	0,00

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

2.4. informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

ROK 2018				
WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: zestawienie zmian w funduszu jednostki z tytułu operacji dokonywanych z gminnymi jednostkami budżetowymi				
L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN)	Nazwa pozycji zestawienia zmian w funduszu, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1.	Zakład Obsługi Szkół	Przekazany nieodpłatnie środek trwały	2 907 443,90	I.2.6
2.	Urząd Gminy w Sorkwicach	Otrzymany nieodpłatnie środek trwały	2 907 443,90	I.1.6

WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ POMIĘDZY GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI według stanu na dzień 31 grudnia 2018

ROK 2018				
WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy gminnymi jednostkami budżetowymi				
L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN)	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1.	Zakład Obsługi Szkół w Sorkwicach	Koszty dożywiania dzieci	65 482,00	B.IX
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sorkwicach	Przychody z tytułu dożywiania dzieci	65 482,00	A.I

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

SKARBNIK GMINY



Anna Kuciuk
(główny księgowy)

23.04.2019
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT



Józef Maciejowski
(kierownik jednostki)