

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Trzebiatów
1.2	siedzibę jednostki
	Trzebiatów
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 1, 72-320 Trzebiatów
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres do 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie obejmuje dane łączne z 9-ciu jednostek organizacyjnych.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych jednorazowo za okres całego roku. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> - książki i inne zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (10.000,00 zł), dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> - nieprzekraczającej i równej 350,00 zł (w 7 jednostkach 350,00 zł, w 1 jednostce 150,00 zł i w 1 jednostce 500,00 zł) ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej, - w przedziale powyżej 350,00 zł (w 7 jednostkach 350,00 zł, w 1 jednostce 150,00 zł i w 1 jednostce 500,00 zł) do 10.000,00 zł włącznie podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe, - powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie środki trwałe; bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty oraz budowle i budynki. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 11. Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.

5.	inne informacje
	Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
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
	- informacje wg załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	0,00 zł
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	0,00 zł
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
	- informacje wg załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	6.400,00 zł (64 udziały po 100,00 zł)
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)
	- informacje wg załącznika nr 4 Gmina nie ma pożyczek zagrożonych.
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 pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	7.766.450,18 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	6.525.792,74 zł
c)	powyżej 5 lat
	618.422,15 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 leasingu zwrotnego
	Nie dotyczy
1.11.	łącznie 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
	- informacje wg załącznika nr 5
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
	- informacje wg załącznika nr 6
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	681.808,58 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg załącznika nr 7
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami występujących na dzień 31.12.2019 r. - informacje wg załącznika nr 8
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
	- informacje wg załącznika nr 9
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg załącznika nr 10
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

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia lub cen zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
6	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
7	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
8	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
9	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
10	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
11	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Grupa rodzajowa składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (w tym nabycie)	przemieszczenie *)		zbycie	likwidacja	inne *)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	360 553,27		35 600,23		35 600,23		20 749,60	37 961,83	58 711,43	337 442,07
2	Środki trwałe:										
2.1	Grunty	393 164 172,16		711 079,69	35 321 615,00	36 032 694,69	1 606 193,31		36 604 214,75	38 210 408,06	390 986 458,79
2.1.1	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	20 712 736,35				0,00			2 290 194,75	2 290 194,75	18 422 541,60
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	169 818 390,59		663 816,18	2 970 756,86	3 634 573,04	290 040,72	54 896,48	2 008 837,88	2 353 775,08	171 099 188,55
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	8 568 426,66		65 791,13	199 151,45	264 942,58		349 104,19	32 067,53	381 171,72	8 452 197,52
2.4	Środki transportu	4 094 964,92				0,00				0,00	4 094 964,92
2.5	Inne środki trwałe	507 010,96		131 461,56		131 461,56		38 368,51	11 190,82	49 559,33	588 913,19
	Razem środki trwałe	576 152 965,29	0,00	1 572 148,56	38 491 523,31	40 063 671,87	1 896 234,03	442 369,18	38 656 310,98	40 994 914,19	575 221 722,97
3	Pozostałe wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo)	369 570,23		14 880,67		14 880,67		615,00		615,00	383 835,90
4	Pozostałe środki trwałe (umarzane jednorazowo)	7 468 842,26		574 918,46	478 553,49	1 053 471,95		174 664,02	649 079,50	823 743,52	7 698 570,69
5	Zbiory biblioteczne	644 932,10		55 937,30	97 108,52	153 045,82		94 772,20	123 393,33	218 165,53	579 812,39
6	Dobra kultury					0,00				0,00	0,00

*) w tym nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Trzebiatów

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)Józef Domański
(kierownik jednostki)

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia			Razem zwiększenia (14+15+16)	Zmniejszenia			Razem zmniejszenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanyc h składników	inne			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
323 013,34		24 980,63	2 729,71	27 710,34		20 749,60	37 961,83	58 711,43	292 012,25	37 539,93	45 429,82
									0,00		
		1 142,34		1 142,34				0,00	1 142,34	393 164 172,16	390 985 316,45
				0,00				0,00	0,00	20 712 736,35	18 422 541,60
51 477 578,06		4 989 790,48	1 265 029,43	6 254 819,91	246 641,68	53 662,63	1 290 301,22	1 590 605,53	56 141 792,44	118 340 812,53	114 957 396,11
5 578 203,12		628 822,21	24 896,18	653 718,39		349 104,19	22 073,40	371 177,59	5 860 743,92	2 990 223,54	2 591 453,60
3 301 558,47		243 785,72		243 785,72				0,00	3 545 344,19	793 406,45	549 620,73
419 612,09		40 917,08	15 881,67	56 798,75		34 642,99	11 190,82	45 833,81	430 577,03	87 398,87	158 336,16
60 776 951,74	0,00	5 904 457,83	1 305 807,28	7 210 265,11	246 641,68	437 409,81	1 323 565,44	2 007 616,93	65 979 599,92	515 376 013,55	509 242 123,05
369 570,23		14 880,67		14 880,67		615,00		615,00	383 835,90	0,00	0,00
7 468 842,26		604 501,80	415 667,71	1 020 169,51		174 664,02	615 777,06	790 441,08	7 698 570,69	0,00	0,00
644 932,10		55 937,30	97 108,52	153 045,82		92 544,01	125 621,52	218 165,53	579 812,39	0,00	0,00
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane *

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu 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		650 000,00		650 000,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny		57 386,88		57 386,88
4	Środki transportu				-
5	Inne środki trwałe				-

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia ¹⁾	Zmniejszenia ²⁾		Razem zmniejszenia (5+6)	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie		
1	2	3	4	5	6	7	8
Należności ogółem, w tym:		15 154 795,45	19 329 800,15	627 758,67	11 694 375,56	12 322 134,23	22 162 461,37
1	Podatki i opłaty lokalne, odpady komunalne	2 119 217,41	6 617 418,13	78 608,30	34 833,24	113 441,54	8 623 194,00
	należność główna	1 539 121,45	6 466 649,35	66 387,90	28 430,79	94 818,69	7 910 952,11
	odsetki	580 095,96	150 768,78	12 220,40	6 402,45	18 622,85	712 241,89
2	Odszkodowania, kary, zwrot kosztów postępowań	602 036,09	2 295,38	549 150,37	371,30	549 521,67	54 809,80
	należność główna	431 932,54	0,00	391 839,65	365,97	392 205,62	39 726,92
	odsetki	170 103,55	2 295,38	157 310,72	5,33	157 316,05	15 082,88
3	Sprzedaż, wieczyste użytkowanie gruntów	655 273,66	71 488,39	0,00	0,00	0,00	726 762,05
	należność główna	453 420,55	37 435,00	0,00	0,00	0,00	490 855,55
	odsetki	201 853,11	34 053,39	0,00	0,00	0,00	235 906,50
4	Najem, dzierżawa składników majątkowych jst	122 239,09	5 236,01	0,00	3 141,82	3 141,82	124 333,28
	należność główna	52 466,46	1 741,91	0,00	142,54	142,54	54 065,83
	odsetki	69 772,63	3 494,10	0,00	2 999,28	2 999,28	70 267,45
5	Zaliczka i fundusz alimentacyjny	11 656 029,20	12 633 362,24	0,00	11 656 029,20	11 656 029,20	12 633 362,24
	należność główna	9 056 174,69	9 652 783,65	0,00	9 056 174,69	9 056 174,69	9 652 783,65
	odsetki	2 599 854,51	2 980 578,59	0,00	2 599 854,51	2 599 854,51	2 980 578,59

- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
- 2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. **Odpisy wykorzystane** to kwoty dotyczące nieściągalnych należności odpisanych w ciężar uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących, natomiast **odpisy rozwiązane (zbędne)** to odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe (w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły), wskutek uregulowania zapłaty przez dłużnika lub ustąpienia przesłanek, dla których uprzednio utworzono odpis aktualizujący.

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.12. Informacji dodatkowej

Zobowiązania warunkowe (w tym również udzielone przez jednostkę gwarancję i poręczenia, także wekslowe, niewykazane w bilansie)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Weksel	17 325,00	weksel in blanco z klauzulą "bez protestu" - zabezpieczenie prawidłowego wykonania warunków umowy Nr 2019D2031S na dofinansowanie zadania "Usuwanie Barszczu Sosnowskiego z terenu Gminy Trzebiatów (etap V)	17 325,00
2.	Weksel	21 877,20	weksel in blanco z klauzulą "bez protestu" - zabezpieczenie prawidłowego wykonania warunków umowy Nr 2019D2743S na dofinansowanie zadania "Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Trzebiatów"	21 877,20
3.	Weksel	36 049,00	weksel niezupełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00160-6935-UM1610253/17 na zadanie "Modernizacja budynku wraz z doposażeniem świetlicy wiejskiej w Lewicach, Gmina Trzebiatów"	36 049,00
4.	Weksel	74 959,34	weksel niezupełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00164-6935-UM1610254/17 na zadanie "Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Bieczynie, Gmina Trzebiatów"	74 959,34
5.	Weksel	113 897,00	weksel niezupełny (in blanco) - zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań określonych w umowie o przyznaniu pomocy Nr 00289-6935-UM1610442/18 na zadanie "Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń budynku na świetlicę z pomieszczeniem biurowym przy ul. Jaromin 41 w Trzebiatowie"	113 897,00
6.	Weksel	637 730,92	weksel in blanco z klauzulą "bez protestu" - zabezpieczenie spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych określonych w umowie pożyczki Nr 2011P0161S na dofinansowanie zadania "Budowa kompostowni osadów ściekowych na terenie oczyszczalni ścieków w Trzebiatowie"	637 730,92
	Ogółem:	901 838,46	x	901 838,46

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	6 406 548,16	17 943 113,21
	- odsetki od zaciągniętej pożyczki (w budżecie jst)	3 183,16	2 031,62
	- wydane decyzje dotyczące funduszu alimentacyjnego	571 365,00	4 819 702,59
	- wydane decyzje dotyczące świadczeń wychowawczych	5 832 000,00	13 121 379,00
	- inne		
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	6 692 750,51	2 866 959,97
	- subwencja oświatowa dotycząca następnego roku budżetowego (w budżecie jst)	764 841,00	775 018,00
	- sprzedaż na raty	389 417,30	280 617,00
	- przekształcenie na własność (raty)	204 049,33	185 735,05
	- opłata adiacencka	1 465,44	648,00
	- opłata za usunięcie drzew	4 900 762,64	-
	- opłata za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	-	1 118 089,80
	- decyzje wieloletnie za zajęcie pasa drogowego	432 214,80	506 852,12
	- inne		

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7**Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		867 832,52
1	nagrody jubileuszowe	305 736,29 *
2	odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy	203 142,57 *
3	odprawy pieniężne w związku z rozwiązaniem stosunku pracy	168 249,20
4	ekwiwalenty za niewykorzystany urlop	26 753,35 *
5	odprawy pośmiertne	2 520,00
6	dodatki wiejskie	161 431,11

* w pozycjach tych nie ujęto kwot z wygaszonego Publicznego Gimnazjum (brak danych)

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.16. Informacji dodatkowej

Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami występujących na dzień 31.12.2019 r.

lp.	Tytuł wyłączenia	Razem	WYŁĄCZENIA DO ŁĄCZNYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH ZA 2019 R.								
	Pozycja sprawozdania finansowego		UM	SP 1	SP 2	SPzOI	PG	PzOI	OPS	ZDGiGK	ZPM
	BILANS										
1.	należności B.II.1										
2.	zobowiązania D.II.5										
	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT										
1.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów										
2.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych A.VI	188.402,00	157.716,40					2.461,20		25.578,40	2.646,00
3.	Koszty rodzajowe										
3a	Zużycie materiałów i energii B.II	29.105,57	518,40				24.588,25		3.998,92		
3b	Usługi obce B.III	34.817,57	9.536,00	12.950,00	936,00		1.167,57	1.638,00	6.590,00	2.000,00	
3c	Podatki i opłaty B.IV	158.552,07	3.129,12	10.940,40	7.306,08	11.882,56	835,67	13.065,00	2.624,64	100.087,20	8.681,40
3d	Wynagrodzenia B.V	29.382,87		7.771,27	15.997,51		5.614,09				
3e	Ubezp. społ. i inne świadc. dla pracow. B.VI	5.442,85		1.335,88	3.141,89		965,08				
3d	Pozostałe koszty rodzajowe B.VII	646,00								646,00	
3e	Inne świadczenia finansowane z budżetu B.IX	2.461,20							2.461,20		
4.	Inne przychody operacyjne D.III	72.006,13		28.890,41	17.176,32	6.800,00	19.139,40				

Załącznik nr 8**Pkt.II.1.16. Informacji dodatkowej****Wyłączenia z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami występujących na dzień 31.12.2019 r.**

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU										
1.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz WNiP I.1.6	434.089,60	152.887,41	268.137,04						13.065,15
2.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz WNiP I.2.6	434.089,60				165.952,56	268.137,04			

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie ^{*1}	7 383 133,40
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

^{*1} obroty Wn konta 080

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	9 659,74	-
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	9 659,74	-
	otrzymane odszkodowania	9 659,74	
2	Koszty	5 834,54	-
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	-	-
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	5 834,54	-
	koszty usuwania skutków zdarzeń nadzwyczajnych		
	wypłacone odszkodowania	5 834,54	

Mariola Ludwiczak
(główny księgowy)

2020.05.21
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Domański
(kierownik jednostki)