

Informacja dodatkowa

| | |
|-----|---|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki : |
| | Urząd Gminy Piaski |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | Piaski ul.6-go Stycznia 1 |
| 1.3 | adres jednostki |
| | Piaski ul. 6-go Stycznia 1 |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki |
| | Przedmiotem działalności Urzędu Gminy jest zapewnienie warunków wykonania spoczywających na Gminie następujących zadań:1) zadań własnych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym Dz U z 2018 poz 994 ze zm.2)zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 3)zadań zleconych na podstawie ustaw szczególnych,4) zadań powierzonych na podstawie porozumień zawartych z organizacjami administracji rządowej 5) zadań publicznych w drodze porozumień zawartych z jednostkami samorządu terytorialnego. |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem |
| | Na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne- |
| | Nie dotyczy |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Urząd stosuje niżej wymienione podstawowe zasady rachunkowości: 1) Zasada kontynuacji/ciągłości działania 2) Zasada memorialowa, która stanowi, że przychody i koszty ujmowane są w danym roku niezależnie od terminu ich zapłaty. 3) zasada kasowa, która stanowi ,że dochody i wydatki ujmowane są w terminie ich zapłaty, niezależnie od rocznego budżetu którego dotyczą 4) zasada współmierności wyrażająca ,że zachowuje się zapewnienie współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów Zasada polega na tym , że do aktywów i pasywów danego okresu sprawozdawczego zaliczane są koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów |

5) Zasada ostrożnej wyceny, aktywa i pasywa wycenia się po rzeczywiście poniesionych kosztach wytwarzania lub cenie nabycia

Środki trwale są to rzeczowe aktywa trwale o przewidywanym okresie ekonomicznej

użyteczności dłuższym niż rok ,kompletne zdadne do użytku. Środki trwale i wartości

niematerialne i prawne powyżej 10.000 zł umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych 9tj Dz.U z 2017 ,poz 2343 ze zm) Pozostałe środki trwale do 10.000 zł umarza się 100% w miesiącu przyjęcia Na dzień bilansowy środki trwale z wyjątkiem gruntów, których nie umarza się wycenia się wartości netto. Jednostka nie prowadzi obrotu materialowego wobec czego odstępuje się od prowadzenia ewidencji ilościowej- wartościowej zakupionych materiałów .Zakupione materiały zaliczane są bezpośrednio w ciężar kosztów Zważywszy jednak na zasadę istotności ,koszty zakupionych i nieużytych materiałów nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy wobec czego jednostka stosuje uproszczenia Na dzień powstania należności i zobowiązań ujmuje się je w księgach rachunkowych według wartości nominalnej Rozliczenia czynne kosztów w jednostce mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty W odstępstwie od zasady współmierności jednostka przyjmuje, że opłacone z góry prenumeraty, ubezpieczenia majątkowe, abonamenty i inne nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, lecz księguje się je w koszty miesiąca w którym zostały poniesione. W urzędzie rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone

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 dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: na dzień 31.12.2018)

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | | | | | Zmniejszenia | | | | | | |
|------|---|--|-------------|----------------------------|--------------|------------------|------------------------------------|--------------|------------|----------------------------|--------------|-------------------|------|---|
| | | | nabycie | przemieszczenie wewnętrzne | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7) | zbycie | likwidacja | przemieszczenie wewnętrzne | aktualizacja | inne zmniejszenia | | zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2) | 22 282,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 282,00 |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 22 282,00 | | | | | | | | | | | 0,00 | 22 282,00 |
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|--|---------------|--------------|------|------|-----------|--------------|------------|------|------|------|--------------|--------------|---------------|
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4) | 37 143 874,58 | 5 319 361,26 | 0,00 | 0,00 | 40 112,66 | 5 359 473,92 | 108 715,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 848 530,57 | 4 957 246,16 | 37 546 102,34 |
| 2. | Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4) | 32 040 721,53 | 5 319 361,26 | 0,00 | 0,00 | 40 112,66 | 5 359 473,92 | 108 715,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 108 715,59 | 37 291 479,86 |
| 2.1. | Grunty, w tym: | 9 999 835,04 | 1 324,10 | | | 40 112,66 | 41 436,76 | 30 193,00 | | | | | 30 193,00 | 10 011 078,80 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 368 461,00 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 368 461,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 21 332 671,50 | 5 298 537,16 | | | | 5 298 537,16 | 78 522,59 | | | | | 78 522,59 | 26 552 686,07 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 355 383,44 | | | | | 0,00 | | | | | | 0,00 | 355 383,44 |
| 2.4. | Inne środki trwałe | 352 831,55 | 19 500,00 | | | | 19 500,00 | | | | | | 0,00 | 372 331,55 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 5 103 153,05 | | | | | 0,00 | | | | | 4 848 530,57 | 4 848 530,57 | 254 622,48 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: na dzień 31.12.2018)

| Lp. | Wyszczególnienie | Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia | | | | Zmniejszenia | | | | Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11) |
|-----------|---|---|--|--------------|------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------|---|
| | | | amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy | aktualizacja | inne zwiększenia | zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6) | dotyczące zbytych składników | dotyczące zlikwidowanych składników | inne zmniejszenia | zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| I. | Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2) | 22 282,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 282,00 |
| 1.1. | Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego | 22 282,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 22 282,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|--|---------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|------------------|--|-------------|------------------|---------------------|
| 1.2. | Pozostałe wartości niematerialne i prawne | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| II. | Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4) | 5 878 259,04 | 840 877,16 | 0,00 | 0,00 | 840 877,16 | 25 022,53 | | 0,00 | 25 022,53 | 6 694 113,67 |
| 2. | Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.) | 5 878 259,04 | 840 877,16 | 0,00 | 0,00 | 840 877,16 | 25 022,53 | | 0,00 | 25 022,53 | 6 694 113,67 |
| 2.1. | Grunty, w tym: | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1. | Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2.2. | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej | 5 303 174,62 | 796 427,82 | | | 796 427,82 | 25 022,53 | | | 25 022,53 | 6 074 579,91 |
| 2.3. | Urządzenia techniczne i maszyny | 264 503,60 | 33 047,49 | | | 33 047,49 | | | | 0,00 | 297 551,09 |
| 2.4. | Inne środki trwałe | 310 580,82 | 11 401,85 | | | 11 401,85 | | | | 0,00 | 321 982,67 |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje) | | | | | 0,00 | | | | 0,00 | 0,00 |

| 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 | | | | | | | | | | | | |
| | Jednostka w trakcie roku obrotowego nie dokonywała w/w odpisów | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto | | | | | | | | | | | | |
| | Grunty użytkowane wieczysto (okres sprawozdawczy na dzień 31.12.2018) | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt</th> <th>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego</th> <th>Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego</th> <th>Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego</th> <th>Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> </table> | Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5) | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5) | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | | | | | | | |

| | | | | | |
|----|--|-------------|------------------|-------------|------------------|
| | Lokalizacja i numer działki Obręb Piaski . Piaski Działka nr 833/14 | x | | x | x |
| 1. | Powierzchnia (m ²) | | 0,1715 | | 0,17 |
| | Wartość (zł) | | 28 434,78 | | 28 434,78 |
| | Lokalizacja i numer działki Obręb Piaski m. Piaski Działka 905/1 | x | x | x | x |
| 2. | Powierzchnia (m ²) | | 0,03 | | 0,03 |
| | Wartość (zł) | | 6 341,78 | | 6 341,78 |
| | Ogółem: | 0,00 | 34 776,56 | 0,00 | 34 776,56 |

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

Urząd Gminy nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, umów leasingu.

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

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych (okres sprawozdawczy: na dzień 31.12.2018)

| Lp. | Wyszczególnienie | Stan na początek okresu sprawozdawczego | | Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego | | Stan na koniec okresu sprawozdawczego | |
|------|---|---|-------------------|--|-------------------|---|-------------|---------------------------------------|------------------------|
| | | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba | wartość | liczba (3 + 5 - 7) | wartość (4 + 6 - 8) |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | Akcje | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Udziały | 126 156 | 13 581 400,00 | 3480 | 348 000,00 | | | 129 636,00 | 13 929 400,00 |
| 2.1. | Samorządowy Fundus zPoreczeń Kredytowych Sp zoo | 9,00 | 90 000,00 | | | | | 9,00 | 90 000,00 |
| 2.2. | zakład Gospodarki Odpadami Sp zo.o. w Jarocinie | 2 433,00 | 1 120 000,00 | | | | | 2 433,00 | 1 120 000,00 |
| 2.3. | zakład usług komunalnych sp zo.o. | 123 714,00 | 12 371 400,00 | 3 480,00 | 348 000,00 | | | 127 194,00 | 12 719 400,00 |
| 3. | Dłużne papiery wartościowe | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne papiery wartościowe | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | Ogółem: | 126 156 | 13 581 400 | 3480 | 348 000,00 | 0,00 | 0,00 | 129 636,00 | 13 929 400,00 |

| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|--|---------------------------------|--|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---|---|-------|--|-------------------------|--|------------------------|--|---------------|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|---|------------|------------|--|--|--|--|------------|------------|--|---------|------------|------------|------|------|------|------|------------|------------|
| | Urząd Gminy nie posiada należności finansowych/stan pożyczek zagrożonych/ wobec powyższego nie dokonywał odpisów aktualizujących | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.8. | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Gmina nie posiada rezerw | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.9. | podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: na dzień 31.12.2018)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">Lp.</th> <th rowspan="3">Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu</th> <th colspan="6">Okres wymagalności</th> <th colspan="2" rowspan="2">Razem</th> </tr> <tr> <th colspan="2">powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th colspan="2">powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th colspan="2">powyżej 5 lat</th> </tr> <tr> <th colspan="10">według stanu na:</th> </tr> <tr> <th></th> <th></th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> <th>7</th> <th>8</th> <th>9</th> <th>10</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) kredyty i pożyczki</td> <td>371 000,00</td> <td>942 862,00</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>371 000,00</td> <td>942 862,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem:</td> <td>371 000,00</td> <td>942 862,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>371 000,00</td> <td>942 862,00</td> </tr> </tbody> </table> | Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | Okres wymagalności | | | | | | Razem | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | według stanu na: | | | | | | | | | | | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7) | koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8) | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 1. | Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) kredyty i pożyczki | 371 000,00 | 942 862,00 | | | | | 371 000,00 | 942 862,00 | | Ogółem: | 371 000,00 | 942 862,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 371 000,00 | 942 862,00 |
| Lp. | Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu | | | Okres wymagalności | | | | | | | | Razem | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | powyżej 1 roku do 3 lat | | powyżej 3 lat do 5 lat | | powyżej 5 lat | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | według stanu na: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7) | koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy) kredyty i pożyczki | 371 000,00 | 942 862,00 | | | | | 371 000,00 | 942 862,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ogółem: | 371 000,00 | 942 862,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 371 000,00 | 942 862,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Urząd Gminy nie ma zobowiązań nie na umów leasingu | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.11. | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Urząd Gminy nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Urząd Gminy nie na zobowiązań warunkowych

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

Koszty czynne w jednostce mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie. W Urzędzie rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość i dlatego nie są tworzone. Czynne rozliczenia przychodów przedstawia poniższa tabelka.

Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (okres sprawozdawczy: na dzień 31.12.2018)

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych | Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na: | |
|--|--|---|-------------------------------|
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 2. | Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów | | |
| 2.1. | Sprzedaż nieruchomości | 0,00 | 26 358,00 |
| Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów ogółem: | | 0,00 | 26 358,00 |

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń (okres sprawozdawczy: na dzień 31.12.2018)

| Lp. | Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń | Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na: | | Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na: | |
|---------|--|--|-------------------------------|---|-------------------------------|
| | | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego | początek okresu sprawozdawczego | koniec okresu sprawozdawczego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. | Gwarancja Bankowa | 54 975,28 | 54 975,28 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek | 35 921,22 | 29 822,91 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek | 22 008,70 | 22 008,70 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem: | | 112 905,20 | 106 806,89 | 0,00 | 0,00 |

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze- 1 964 554,45

| 1.16. | inne informacje | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|----------------------|------------------------|-------------------------------------|--|--------|------|------------------|------------------------|----|--|---|----|--------------------------------------|------------|--|---------------------------|-----------|---|---|--|------------|---|---|---|--|--------------|---|---|---|--|------------|---|---|--|---------------|----------------------|------------------|-------------|
| | Nie dotyczy | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Urząd Gminy nie ma zapasów | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <p>Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L p .</th> <th rowspan="2">Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego</th> <th colspan="2">w tym:</th> </tr> <tr> <th>koszt odsetek</th> <th>koszt różnic kursowych</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym</td> <td>4 970 703,05</td> <td>18 794,13</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym</td> <td>132 450,00</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>zadań poniesionych i zakończonych w danym roku obrotowym</td> <td>7 384 208,37</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych</td> <td>122 172,48</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem</td> <td>12 609 533,90</td> <td>18 794,13</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table> | | | L p . | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym: | | koszt odsetek | koszt różnic kursowych | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 1 | zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym | 4 970 703,05 | 18 794,13 | 0 | 2 | zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym | 132 450,00 | 0 | 0 | 3 | zadań poniesionych i zakończonych w danym roku obrotowym | 7 384 208,37 | 0 | 0 | 4 | zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych | 122 172,48 | 0 | 0 | | Ogółem | 12 609 533,90 | 18 794,13 | 0,00 |
| L p . | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego | w tym: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | koszt odsetek | koszt różnic kursowych | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym | 4 970 703,05 | 18 794,13 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | zadań kontynuowanych z lat poprzednich ale nie zakończonych w danym roku obrotowym | 132 450,00 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | zadań poniesionych i zakończonych w danym roku obrotowym | 7 384 208,37 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych | 122 172,48 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ogółem | 12 609 533,90 | 18 794,13 | 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">Przychody występujące incydentalnie</th> </tr> <tr> <th>L.P.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>w 2018 roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Przychody występujące incydentalnie w tym:</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>kara za nieterminowe wykonanie robót</td> <td>120 464,79</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>darowizna i odszkodowania</td> <td>10 172,39</td> </tr> </tbody> </table> | | | Przychody występujące incydentalnie | | | L.P. | Wyszczególnienie | w 2018 roku | 1. | Przychody występujące incydentalnie w tym: | | 2. | kara za nieterminowe wykonanie robót | 120 464,79 | 3. | darowizna i odszkodowania | 10 172,39 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Przychody występujące incydentalnie | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| L.P. | Wyszczególnienie | w 2018 roku | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | Przychody występujące incydentalnie w tym: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | kara za nieterminowe wykonanie robót | 120 464,79 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | darowizna i odszkodowania | 10 172,39 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|----|--|
| | <p>Podstawowe rodzaje przychodów : dotacje i środki unijne 14 846 179,07 ,subwencje 9 945 137,00</p> <p>Minister Finansów 6 291 635,00 urzędy skarbowe 510 322,68, odpady komunalne 897 294,00, podatek od nieruchomości 3 785 501,09, podatek rolny 1 262 712,32, podatek leśny 52 581,00, podatek od środków transportowych 196 754,00 pozostałe: opłata skarbową, eksploatacyjną, i inne 567 368,23</p> |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | Nie dotyczy |

Elżbieta Karolczak
(główny księgowy)

2019.03.27
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesław Głapka
(kierownik jednostki)