

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki

1.1 Nazwa jednostki

Gmina Gizalki

1.2 Siedziba jednostki

ul. Kaliska 28, 63-308 Gizalki

1.3 Adres jednostki

ul. Kaliska 28, 63-308 Gizalki

1.4 Podstawowy przedmiot działalności

Mówiąc o gminie należy przez to rozumieć wspólnotę samorządową oraz odpowiednie terytorium. Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną.

Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.

W szczególności zadania własne obejmują sprawy:

1. ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
2. gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
3. wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
4. lokalnego transportu zbiorowego,
5. ochrony zdrowia,
6. pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
7. gminnego budownictwa mieszkaniowego,
8. edukacji publicznej,
9. kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury,
10. kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
11. targowisk i hal targowych,
12. zieleni gminnej i zadrzewień,
13. cmentarzy gminnych,
14. porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
15. utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
16. polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
17. wspierania i upowszechniania idei samorządowej,

18. promocji gminy,
19. współpracy z organizacjami pozarządowymi,
20. współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego.

2. Okres objęty sprawozdaniem: **01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.**

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie łączne dla sześciu jednostek organizacyjnych gminy.

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, także amortyzacji

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości wynikających z przepisów o rachunkowości wymagających bezwzględnego zastosowania oraz z rozwiązań wybranych przez jednostkę spośród dopuszczonych do stosowania.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce możliwość wyboru przedstawiają się następująco:

1. Wycena składników majątkowych:
 - 1) środki trwałe, pozostałe środki trwałe: pochodzące z zakupu wycenia się według ceny nabycia lub ceny zakupu jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, ujawnione w trakcie inwentaryzacji według posiadanych dokumentów a przy ich braku według wartości godziwej, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji, pochodzące ze spadku lub darowizny w wartości określonej w umowie o przekazaniu lub według wartości godziwej,
 - 2) wartości niematerialne i prawne: pochodzące z zakupu wycenia się według ceny nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji w wartości określonej w tej decyzji,
 - 3) materiały wycenia się w cenie zakupu, jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia, na koniec roku materiały podlegają spisowi z natury, wartość niezaużytych materiałów wyceniona w oparciu o cenę zakupu z ostatniej faktury podlega ewidencji na koncie „Materiały”,
 - 4) należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty,
 - 5) środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej,
 - 6) rozliczenia międzyokresowe kosztów - ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie,
 - 7) fundusz i wynik finansowy wycenia się w wartości nominalnej.
2. Umorzenie i amortyzacja składników majątku trwałego.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się metodą liniową, amortyzację nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.
3. Prowadzenie ksiąg pomocniczych dla rzeczowych składników majątkowych.

Pozostałe środki trwałe podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość.
4. Aktualizacja wartości należności.

Odpis aktualizujący ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałom czasowym przypisane są stawki procentowe według następujących wartości procentowych:

- 1) dla należności z tytułu podatków i opłat lokalnych:
 - do roku - nie dokonuje się odpisów aktualizujących,
 - powyżej 1 roku - ustala się odpis w wysokości 100%;
- 2) dla należności z tytułu umów cywilnoprawnych:
 - do 6 miesięcy - nie dokonuje się odpisów aktualizujących,
 - powyżej 6 miesięcy do roku - ustala się odpis w wysokości 50%,
 - powyżej 1 roku - ustala się odpis w wysokości 100%,
- 3) należności z tytułu zaliczek alimentacyjnych i Funduszu Alimentacyjnego obejmuje się w 100% odpisem aktualizującym.

Nie podlegają aktualizacji należności zabezpieczone hipoteką lub zastawem skarbowym.

5. Inne informacje

Nie dotyczy

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Dodatkowe informacje i objaśnienie zaprezentowane zostaną poniżej w formie opisowej i tabelarycznej w zakresie wymaganym przez rozporządzenie.

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.

Wykazano szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zgodnie z ewidencją analityczną dla kont 011, 013, 014, 020 oraz odpowiednich kont obrazujących ich umorzenie.

Tabela 1. Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa -stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wew.	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania	90.180,49	31.551,59			31.551,59					121.732,08
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1.196,88	1.660,92			1.660,92		993,94		993,94	1.863,86
	WNiP ogółem	91.377,37	33.212,51	0,00	0,00	33.212,51	0,00	993,94	0,00	993,94	123.595,94

Tabela 2. Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie-stan na początek roku	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie-stan na koniec roku (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Licencje i prawa autorskie dot. oprogramowania	88.082,52	13.042,55			13.042,55					101.125,07

2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	1.196,88	1.660,92			1.660,92		993,94		993,94	1.863,86
	Umorzenie WNIP ogółem	89.279,40	14.703,47	0,00	0,00	14.703,47	0,00	993,94	0,00	993,94	102.988,93

Tabela 3. Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku (3+7-11)
			Nabycie	Przemieszczenie wew.	Aktualizacja	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Zbycie	Likwidacja	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Grunty	2.251.827,95	116.054,60			116.054,60					2.367.882,55
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste										
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55.114.618,60		1.669.826,15		1.669.826,15					56.784.444,75
1.3	Urządzenie techniczne i maszyny	401.538,29	3.232,81			3.232,81					404.771,10
1.4	Środki transportu	880.546,80	74.000,00			74.000,00					954.546,80
1.5	Inne środki trwałe	3.010.845,32	156.871,98			156.871,98		145.722,14	13.552,00	159.274,14	3.008.443,16
	Środki trwałe ogółem	61.659.376,96	350.159,39	1.669.826,15	0,00	2.019.985,54	0,00	145.711,14	13.552,00	159.274,14	63.520.088,36

Tabela 4. Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku	Zwiększenia umorzenia				Zmniejszenia umorzenia				Umorzenie - stan na koniec roku (3+7-11)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6)	Z tytułu zbycia	Z tytułu likwidacji	Inne	Zmniejszenia ogółem (8+9+10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1	Grunty										
1.1.1	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste										
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21.930.590,76	2.375.213,66			2.375.213,66					24.305.804,42
1.3	Urządzenie techniczne i maszyny	382.031,14	8.537,81			8.537,81					390.568,95
1.4	Środki transportu	861.659,07	7.617,87			7.617,87					869.276,94
1.5	Inne środki trwałe	2.943.594,18	148.759,35			148.759,35		128.563,73		128.563,73	2.963.789,80
	Środki trwałe ogółem	26.117.875,15	2.540.128,69	0,00	0,00	2.540.128,69	0,00	128.563,73	0,00	128.563,73	28.529.440,11

1.2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.

Gmina nie dysponuje informacjami o wartości rynkowej środków trwałych.

Tabela 5. Wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
	Ogółem	0,00	0,00

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

Nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

Tabela 6. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela 7. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4 Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste.

Tabela 8. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste (nr działki, położenie, powierzchnia w ha)	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych w wieczyste w ciągu roku	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych w wieczyste w ciągu roku	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	dz. nr 133, Czołnochów, pow. 2,2300	38 521,00			38 521,00
2	dz. nr 357, Kolonia Obory, pow. 1,000	3 159,00			3 159,00
3	dz. nr 123, Orlina Mała, pow. 0,7300	2 306,00			2 306,00
4	dz. nr 111, Świerczyna, pow. 0,5600	1 769,00			1 769,00
5	dz. nr 35, Orlina Duża, pow. 0,6600	2 084,95			2 084,95
6	dz. nr 237, Orlina Duża, pow. 0,4800	1 516,33			1 516,33
7	dz. nr 251, Orlina Duża, pow. 2,1300	6 728,72			6 728,72
8	dz. nr 647/5, Gizałki, pow. 0,7548	2.384,00			2.384,00
9	dz. nr 235, Toporów, pow. 1,7200	21.000,00			21.000,00
10	dz. nr 121/3, Gizałki, pow. 0,3890	6 835,95			6 835,95
11	dz. nr 121/7, Gizałki, pow. 0,1049	1 843,42			1 843,42
12	dz. nr 647/1, Gizałki, pow. 0,0215	377,82		377,82	0,00
13	dz. nr 647/4, Gizałki, pow. 0,0248	435,81			435,81
14	dz. nr 196/8, Wronów, pow. 0,2027	3.561,84			3.561,84
15	dz. nr 196/12, Wronów, pow. 0,0306	537,70			537,70
	Ogółem	93 061,54	0,00	377,82	92 683,72

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.

Wykazano wartość budynku, który jednostka użytkuje na podstawie umowy najmu oraz urządzeń na podstawie umowy użyczenia.

Tabela 9. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu

Lp	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1	Budynek na potrzeby przedszkola w Nowej Wsi	152.223,00			152.223,00
2.	Umowa użyczenia MRPiPS ogółem:	5.704,17			5.704,17
	w tym:- komputer	2.988,90			2.988,90
	- urządzenie wielofunkcyjne	923,73			923,73
	- zasilacz awaryjny	322,26			322,26
	- terminal mobilny	1.469,28			1.469,28
	Ogółem	157.927,17	0,00	0,00	157.927,17

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

Tabela 10. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	Wartość na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku		Zmniejszenia w ciągu roku		Wartość na koniec roku obrotowego	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Udziały – Zakład Komunalny Sp. z o.o. w Gizałkach	575	287.500,00	130	65.000,00			705	352.500,00
2	Udziały – Zakład Gospodarki Odpadami Sp. z o.o. w Jarocinie	1.039	519.500,00					1.039	519.500,00
3	Udziały – Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. w Kaliszu	129	129.000,00					129	129.000,00
4	Udziały – Towarzystwo Ubezpieczeń Wzajemnych Wielkopolska	1	2.000,00					1	2.000,00
5	Udziały – Bank Spółdzielczy w Pleszewie	1	150,00					1	150,00
	Ogółem	1.745	938.150,00	130	65.000,00	0	0,00	1.875	1.003.150,00

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)

Tabela 11. Odpisy aktualizujące należności

Lp	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Należności długoterminowe						
2	Należności krótkoterminowe	1.795.119,54	297.352,09	690,90	4.718,77	5.409,67	2.087.061,96
2.1	z tytułu dostaw towarów i usług						
2.2	od budżetów						
2.3	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń						
2.4	pozostałe należności	1.795.119,54	297.352,09	690,90	4.718,77	5.409,67	2.087.061,96
	Ogółem	1.795.119,54	297.352,09	690,90	4.718,77	5.409,67	2.087.061,96

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nie utworzono rezerw na przyszłe zobowiązania.

Tabela 12. Dane o stanie rezerw

Lp	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne - rozwiązanie	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Wykazano długoterminowe zobowiązania wg okresu ich spłaty, dane zgodne ze sprawozdaniem Rb-UZ w C4, zobowiązania obejmują kredyty, pożyczki.

Tabela 13. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		Według stanu na :							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Kredyty i pożyczki	1.481.400,00	900.000,00	900.000,00	2.100.000,00	2.290.000,00	5.640.000,00	4.671.400,00	8.640.000,00
	Ogółem	1.481.400,00	900.000,00	900.000,00	2.100.000,00	2.290.000,00	5.640.000,00	4.671.400,00	8.640.000,00

1.10 Kwota 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

Tabela 14. Zobowiązania wynikające z umów leasingu

Lp	Wyszczególnienie umów	kwota zobowiązania wg stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
	Ogółem	0,00

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

Nie dotyczy

Tabela 15. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp	Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4
		np. hipoteka, zastaw	
	Ogółem	0,00	0,00

1.12 Łączna kwota 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.

Tabela 16. Kwota 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

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
	Ogółem	0,00	0,00

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.

Odsetki od pożyczki na wyprzedzające finansowanie

Tabela 17. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp	Tytuł rozliczeń	stan na 31.12.2019	stan na 31.12.2018
1	2	3	4
1	Odsetki od pożyczki za grudzień 2018 r.		105,18
	Ogółem	0,00	105,18

1.14 Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela 18. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Polisy zabezpieczające należyte wykonanie umowy	1.264.450,09	1.239.667,55
2	Polisy zabezpieczające z tytułu nieusunięcia lub nienależytego usunięcia wad i usterek	273.771,77	298.244,73
	Ogółem	1.538.221,86	1.537.912,28

1.15 Kwota wypłaconych środków na świadczenia pracownicze.

Świadczenia pracownicze wypłacono w kwocie 417.648,56 zł, świadczenia w 2019 r. obejmują nagrody jubileuszowe i ekwiwalenty za urlop oraz odprawy emerytalne.

1.16 Inne Informacje.

Nie dotyczy

2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

Tabela 19. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Nie dotyczy

Tabela 20. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
	Ogółem	0,00	0,00	0,00

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

Wykazano przychody uzyskane ze spadku (środki zgromadzone na rachunku bankowym).

Tabela 21. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp	Wyszczególnienie	Rok poprzedni	Rok bieżący
1	2	3	4
1	Przychody:		
1.1	o nadzwyczajnej wartości		
1.2	które wystąpiły incydentalnie	62.474,17	
2	Koszty:		
2.1	o nadzwyczajnej wartości		
2.2	które wystąpiły incydentalnie		
	Ogółem	62.474,17	0,00

2.4 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 jednostek samorządu terytorialnego

2.5 Inne informacje

Nie dotyczy

3. Inne informacje nie wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz jej wynik finansowy.

Nie dotyczy

Gizałki, 28.04.2020 r.
(miejsowość, data)

.....
(Główny księgowy)

.....
(Kierownik jednostki)