

INFORMACJA
DODATKOWA

NAZWA JEDNOSTKI

Gmina Malbork

ADRES JEDNOSTKI

82-200 Malbork ul. Ceglana 7
Sprawozdanie finansowe za okres
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.



Signed by / Podpisano
przez:

Skarbnik Gminy
Małgorzata Liszewska
Gmina Malbork

Date / Data: 2019-04-
17 14:30



Signed by / Podpisano
przez:

Marcin Maria
Kwiatkowski
Gmina Malbork

Date / Data: 2019-04-
17 14:28

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Oświadczamy, że:

1. Sprawozdanie (nazwa jednostki) **Gmina Malbork z siedzibą w Malborku, ul. Ceglana 7 za rok 2018**, na które składają się:

- *bilans tj. aktywa i pasywa*
- *rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)*
- *zestawienie zmian w funduszu jednostki*
- *informacja dodatkowa,*

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.

4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 08.04.2019 r.

.....
(Pieczęć i podpis)

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
(Pieczęć i podpis)

Kierownik Jednostki organizacyjnej

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe (nazwa jednostki) **Gmina Malbork z siedzibą w Malborku, ul. Ceglana 7** zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 poz. 351) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911 z późn.zm.).

(nazwa jednostki) **Gmina Malbork** działa na podstawie statutu uchwalonego przez Radę Gminy Malbork w dniu 19.09.2018r. (Uchwała Nr XXXVI/304/2018)

Podstawowy przedmiot działalności jednostki : realizacja zadań publicznych o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżonych ustawami na rzecz innych podmiotów. Gmina w celu zaspokojenia zbiorowych potrzeb mieszkańców realizuje zadania własne, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw szczególnych oraz zadania przejęte od administracji rządowej w drodze porozumienia.

Forma organizacyjno-prawna jednostki: *(niewłaściwe skreślić)*

-Jednostka Samorządu Terytorialnego

~~-jednostka budżetowa Jednostki Samorządu Terytorialnego~~

~~-samorządowy zakład budżetowy Jednostki Samorządu Terytorialnego~~

W skład jednostki organizacyjnej wchodzi/~~nie wchodzi~~ inne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

1. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

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

2. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne obejmujące Urząd Gminy, jednostki budżetowe i samorządowy zakład budżetowy.

3. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez (nazwa jednostki) Urząd Gminy Malbork w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

4. Przyjęte zasady rachunkowości

Metody wyceny aktywów i pasywów oraz metoda sporządzania rachunku zysków i strat

W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2019 poz. 351) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z 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 Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane były według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenione są w wartości określonej w tej decyzji.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane były według cen nabycia.

Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według zasad stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe

Udziały i akcje zostały wycenione według - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości

Należności

Należności wycenione zostały w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku

wycenia się według cen nabycia.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Odpis aktualizujący należności : brak odpisów aktualizujących należności.

- *(należy wykazać wg tytułów z wyszczególnieniem kwot).*”

5. Inne informacje mające istotne znaczenie dla rzetelności sprawozdania

W okresie sprawozdawczym zachowana została zasada ciągłości, o której mowa w art. 5 ustawy o rachunkowości.

- np. Czy zmienione zostały w okresie objętym sprawozdaniem zasady rachunkowości

II. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych.

Zmiany stanu wielkości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto) -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
			nabycie	przemieszczenie	inne*		zbycie	likwidacja	inne*		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wartości niematerialne i prawne	72 065,78	510,00	0,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 575,78
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	57 995 490,09	6 587 807,77	2 101 907,52	667 374,12	9 357 089,41	109 311,16	86 094,03	865 786,76	1 061 191,95	66 291 387,55
1.	Środki trwałe	57 353 494,10	6 587 807,77	2 101 907,52	413 972,02	9 103 687,31	109 311,16	86 094,03	530 465,05	725 870,24	65 731 311,17
1.1	Grunt	25 172 368,69	10 294,69	0,00	413 972,02	424 266,71	109 311,16	0,00	2 913,98	112 225,14	25 484 410,26
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	613 089,78	613 089,78	0,00	0,00	0,00	0,00	613 089,78
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 940 289,50	6 328 309,63	2 063 760,67	0,00	8 392 070,30	0,00	0,00	519 551,07	519 551,07	37 812 808,73
1.3	Urządzenia i maszyny techniczne	1 498 396,22	34 884,11	16 598,85	0,00	51 482,96	0,00	75 170,03	0,00	75 170,03	1 474 709,15
1.4	Środki transportu	535 403,10	165 800,00	0,00	0,00	165 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701 203,10
1.5	Inne środki trwałe	207 036,59	48 519,34	21 548,00	0,00	70 067,34	0,00	10 924,00	8 000,00	18 924,00	258 179,93
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	641 995,99	0,00	0,00	253 402,10	253 402,10	0,00	0,00	335 321,71	335 321,71	560 076,38
3.	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

* Inne zwiększenia (wymienić jakie):

-grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom-wyodrębnienie analityczne w związku ze zmianą wzoru bilansu

-przeklasyfikowanie gruntów z rolnych na budowlane-363.956,52 zł

-darowizna od Skarbu Państwa - 7.871,50 zł

-nieodpłatne przejęcie na stan mienia komunalnego- 42.144,00 zł

* Inne zmniejszenia (wymienić jakie):

-budynek UG-własność Miasta Malborka-przeniesienie na ewidencję pozabilansową-204.545,90 zł

-przemieszczenie między jednostkami- grupa 2 -315.005,17 zł, grupa 8-8.000 zł

-weryfikacja stanu mienia-2.913,98 zł

Zmiany stanu umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

L. p.	Wyszczególnienie	Umorzenie -stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Umorzenie Stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
			amortyzacja za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne*		zbycie składników majątkowych	likwidacja	inne*		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Wartości niematerialne i prawne	60 695,38	510,00	0,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 205,38
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	12 780 447,92	1 208 057,34	0,00	632 753,76	1 840 811,10	817,32	77 376,62	185 017,28	263 211,22	14 358 047,80
1.	Środki trwałe	12 780 447,92	1 208 057,34	0,00	632 753,76	1 840 811,10	817,32	77 376,62	185 017,28	263 211,22	14 358 047,80
1.1	Grunty	71 686,21	24 623,42	0,00	0,00	24 623,42	817,32	0,00	385,66	1 202,98	95 106,65
	w tym grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 954 754,27	1 064 337,63	0,00	622 757,23	1 687 094,86	0,00	0,00	182 364,84	182 364,84	12 459 484,29
1.3	Urządzenia i maszyny techniczne	1 142 765,35	54 322,46	0,00	1 798,21	56 120,67	0,00	67 005,90	0,00	67 005,90	1 131 880,12
1.4	Środki transportu	526 528,10	22 843,30	0,00	0,00	22 843,30	0,00	0,00	0,00	0,00	549 371,40
1.5	Inne środki trwałe	84 713,99	41 930,53	0,00	8 198,32	50 128,85	0,00	10 370,72	2 266,78	12 637,50	122 205,34
2.	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
3.	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

* Inne zwiększenia (wymienić jakie):

- korekta amortyzacji budynków za 2017 rok-192,83 zł
- dotychczasowe umorzenie środków trwałych przejętych z GOK-630,294,15 zł.
- dotych. umorzenie środków trwałych przejętych z UG przez szkoły -2.266,78 zł.

Inne zmniejszenia (wymienić jakie):

- korekta amortyzacji prawa użytkowania wieczystego gruntu za 2017 rok-385,66 zł
- budynek UG-własność Miasta Malborka-dotychczasowe umorzenie 182.364,84 zł
- dotychczasowe umorzenie-przemieszczenie ŚT między jednostkami-2.266,78 zł

1.2. Informacja o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury *(jeśli dane są w posiadaniu jednostki)*
Nie dotyczy

1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Środki trwałe w budowie				
3.	(inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Lokalizacja (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1	działki nr 157, 194/1, 195, 196, 197/1, 198/1 obręb Kraśniewo	akt notarialny Rep A 7111/2014 z dnia 23.10.2014r.	142 800,00	0,00	0,00	142 800,00
2	działka nr 30 obręb Szawal	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	48 249,37	0,00	0,00	48 249,37
3	działki nr 57, 58 obręb Pielica	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	36 794,49	0,00	0,00	36 794,49
4	działka nr 107 obręb Cisy	akt notarialny Rep A 7297/2014 z dnia 30.10.2014r.	53 456,14	0,00	0,00	53 456,14
5	działki nr 123, 127/1, 127/2, 127/3,162 obręb Czerwone Stogi	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	93 915,77	0,00	0,00	93 915,77
6	działka nr 287 obręb Kościeleczy	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	32 666,34	0,00	0,00	32 666,34
7	działka nr 13 obręb Kamionka	akt notarialny Rep A 7602/2014 z dnia 07.11.2014r.	30 067,89	0,00	0,00	30 067,89
8	działka nr 105 ul. Solskiego obrub Miasto Malbork	akt notarialny Rep A 115/2017 z dnia 09.01.2017r.	65 385,22	0,00	65 385,22	0,00
9	działka nr 105/1 ul. Solskiego obrub Miasto Malbork	powstała w wyniku podziału dz.nr105	0,00	9 810,85	9 810,85	0,00
10	działka nr 105/2 ul. Solskiego obrub Miasto Malbork	powstała w wyniku podziału dz.nr105	0,00	55 574,37	8 415,08	47 159,29
		Ogółem	503 335,22	65 385,22	83 611,15	485 109,29

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

**Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)
używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki i lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	204 545,90	0,00	204 545,90
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe	0,00	17 100,00	0,00	17 100,00
	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	221 645,90	0,00	221 645,90

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
2.	Udziały	4 114	2 275 042,00	0	0,00	0	0,00	4 114	2 275 042,00
	- udziały w CWŻ	4 114	2 275 042,00	0	0,00	0	0,00	4 114	2 275 042,00
								0	0,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
								0	0,00
	Razem (1+2+3+4)	4 114	2 275 042,00	0	0,00	0	0,00	4 114	2 275 042,00

1.7. Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Informacja o odpisach aktualizujących wartości należności

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia odpisów w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Grupa 1- z tytułu należności publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Grupa 2 - z tytułu nienależnie pobranych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Grupa 3- z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Grupa 4 - z tytułu najmu lokali mieszkalnych, usług komunalnych (ścieki, woda)	205 918,31	0,00	413,05	0,00	413,05	205 505,26
5.	Grupa 5 - z tytułu świadczenia usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Grupa 6 - z tytułu należności finansowych JST	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Grupa 7 - z pozostałych tytułów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	205 918,31	0,00	413,05	0,00	413,05	205 505,26

1.8. Stan rezerw według celu ich utworzenia

Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rezerw wg. celu ich utworzenia	Stan na początek okresu	Zwiększenia w roku	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
		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	0,00
						0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe - pozostały okres spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności							
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego	stan na początek okresu sprawozdawczego	stan na koniec okresu sprawozdawczego
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kredyt BS Sztum	176 000,00	88 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00	88 000,00
2	Kredyt BS Malbork	900 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	450 000,00
3	Kredyt BS Sztum	250 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	150 000,00
4	Kredyt BS Sztum	130 000,00	170 000,00	140 000,00	140 000,00	210 000,00	140 000,00	480 000,00	450 000,00
5	Kredyt BPS Elbląg	200 000,00	250 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	400 000,00	350 000,00
6	Kredyt BGK	0,00	200 000,00	0,00	160 000,00	0,00	500 000,00	0,00	860 000,00
7	Telefon	172,20	1 343,16	0,00	0,00	0,00	0,00	172,20	1 343,16
	Razem	1 656 172,20	1 309 343,16	340 000,00	400 000,00	210 000,00	640 000,00	2 206 172,20	2 349 343,16

1.10. Kwota zobowiązań wynikających z leasingu

- Operacyjnego **0,00 zł;**
- Finansowego **0,00 zł;**
- zwrotnego **0,00 zł.**

Proszę wyszczególnić i opisać: jakie umowy zawarto, co jest przedmiotem umowy, czas ich trwania, wartość umowy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		0,00	x	0,00
	Razem	0,00	x	0,00

1.12. Zobowiązania warunkowe w tym: udzielone poręczenia i gwarancje

Zobowiązania warunkowe (w tym: udzielone poręczenia i gwarancje)

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
		0,00	x	0,00
	Razem	0,00	x	0,00

1.13. Istotne pozycje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych w tym: wartość czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1	Czynne rozliczenia m/o kosztów (ubezpieczenia, licencje, BIP, usługi telekomunikacyjne)	3 720,07	4 560,41
2	Podatek VAT rozliczany w roku następnym	6 277,57	5 939,47
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	9 997,64	10 499,88
1	Sprzedaż mienia komunalnego na raty	15 781,07	10 654,94
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	15 781,07	10 654,94

1.14. Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota otrzymanych poręczeń i gwarancji	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	x	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

1.15. Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Wyplacone środki na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość za poprzedni okres	Wartość za obecny okres
1.	Nagrody jubileuszowe	30 185,51	158 771,64
2.	Odprawy emerytalne, rentowe, oraz należne z tytułu rozwiązania stosunku pracy	30 231,00	151 240,56
3.	Odprawy związane z art. 20 Karty Nauczyciela	0,00	0,00
4.	Inne odprawy (np. dla Wójta po zakończeniu kadencji)	0,00	0,00
5.	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	1 833,40	11 099,99
	Razem	62 249,91	321 112,19

- 1.16. Inne informacje mające istotny wpływ na zwiększenia i zmniejszenia Funduszu jednostki (wymienić)
- brak informacji o istotnym wpływie na zwiększenia i zmniejszenia Funduszu jednostki.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów							
Lp.	Wyszczególnienie rodzaju zapasów	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia odpisów w okresie	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
	1	2	3	4	5	6	7
	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie				
Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		Ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Rozbudowa remizy OSP Stogi	108 192,11	0,00	0,00
2	Budowa oświetlenia Lipowiec II	10 000,00	0,00	0,00
3	Ciąg pieszko-rowerowy Lasowice	82 530,00	0,00	0,00
4	Lokal mieszkalny Stogi w budynku po byłej szkole	13 000,00	0,00	0,00
5	Rozbudowa SP Nowa Wieś	19 680,00	0,00	0,00
6	Budowa oświetlenia Kościeleczy	29 999,99	0,00	0,00
7	Kanalizacja sanitarna Cisy, Kraśniewo	34 013,82	0,00	0,00
	Razem	297 415,92	0,00	0,00

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

Przychody i koszty o charakterze nadzwyczajnym lub incydentalnym		
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
	PRZYCHODY	0,00
	x	0,00
	KOSZTY	0,00
	x	0,00

2.4. Informacja 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 (*wymienić lub wpisać „nie dotyczy”*)

Na dzień 31.12.2018r. stan należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wynoszą 12.874,88 zł, w tym zaległości netto 12.110,93 zł i dotyczą one wpływów z podatku opłacanego w formie karty podatkowej, podatku od spadków i darowizn oraz podatku od czynności cywilnoprawnych.

2.5. Inne informacje

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

Informacje mające wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Umorzenie zbiorów bibliotecznych	173 081,60
	Razem	173 081,60