


KOREKTA

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Pl. 20 Października 1 63-100 Śrem	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: GMINA ŚREM
Numer identyfikacyjny REGON 000526972		B56873296F56D35B 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

 Magdalena Hanka Panke
 (Główny księgowy)

2020.04.22

rok mies. dzień

BURMISTRZ

 Adam Jan Lewandowski
 (kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY

Magdalena Hanka Panke

(główny księgowy)

2020.04.22

rok mies. dzień

KMISTRZ

Adam Jan Lewandowski

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:																																																																																																																																																																																																																																																									
1.																																																																																																																																																																																																																																																										
1.1	nazwę jednostki																																																																																																																																																																																																																																																									
	Urząd Miejski w Śremie																																																																																																																																																																																																																																																									
1.2	siedzibę jednostki																																																																																																																																																																																																																																																									
	Śrem																																																																																																																																																																																																																																																									
1.3	adres jednostki																																																																																																																																																																																																																																																									
	Pl.20 Października 1																																																																																																																																																																																																																																																									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki																																																																																																																																																																																																																																																									
	Stosownie do art.6 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 poz. 994 z późn. zm.) do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zaopiekowanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. Oprócz zadań własnych gmina realizuje też zadania zlecone przez organy administracji rządowej, a także zadania powierzone przez samorządy terytorialne na zasadzie wzajemnych porozumień.																																																																																																																																																																																																																																																									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem																																																																																																																																																																																																																																																									
	01.01.2019-31.12.2019																																																																																																																																																																																																																																																									
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe																																																																																																																																																																																																																																																									
	NIE																																																																																																																																																																																																																																																									
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)																																																																																																																																																																																																																																																									
	Uwzględniając zakres i specyfikę działalności, w szczególności zasadę istotności i ostrożnej wyceny, przyjmuje się w zasadach wyceny aktywów i pasywów uproszczenia, które nie wywierają istotnego ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego: 1. Opłacane z góry prenumeraty, znaczki pocztowe, bilety, wszelkie abonymenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzykresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione; 2. Zabiegi na koszty egzekucyjne wypłacane komornikom z powodu długiego okresu rozliczania (na przełomie lat) księguje się w koszty w momencie wypłaty. Zwroty zaliczek dokonywane w tym samym roku budżetowym umniejszają koszty, a zwroty za lata poprzednie wpływają na dochody. 3. Na przełomie roku obrotowego, koszty przypisywane są proporcjonalnie do danego roku na podstawie dowodów księgowych, które wpłyną do księgowości do dnia 31 stycznia roku następnego. 4. Na rachunek wydatków przyjmowane są zwroty wydatków dokonywane w tym samym roku budżetowym, m.in. zwroty od podmiotów wnp. rozliczenia dotacji, korekty faktur), obciążenia jednostek gminy. 5. Na rachunek dochodów przyjmowane są wszystkie uzyskane przez gminę wpływy, refundacje kosztów (np. z PUP), zwroty z budżetu UE, zwroty za rozmowy telefoniczne, wpłaty za korzystanie z samochodu służbowego i innych źródeł) oraz zwroty wydatków dotyczących lat poprzedzających rok budżetowy. Aktywa i pasywa na dzień bilansowy wycenia się następująco: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, z uwzględnieniem aktualizacji wyceny środków trwałych oraz odpisu umorzenia (amortyzacji). 2. Grunty w użytkowaniu wieczystym według wartości przyjętej w decyzji o przyznaniu prawa do ich użytkowania, /w akcie notarialnym/ środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. 3. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia, według ich wartości wynikających z ewidencji. 4. Środki pieniężne w wartości nominalnej. 5. Rozrachunki według wartości nominalnej, tj. wartości ustalonej przy ich powstaniu. 6. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów, wyrażone w walutach obcych, wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. 7. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika majątkowego, a w szczególności otrzymanego w formie darowizny – jego wycenę dokonuje się według wartości rynkowej takiego samego lub podobnego przedmiotu. 8. Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się według wartości określonej w tej decyzji. 9. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje metodą liniową - przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 10. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przejścia do użytkowania, umarza się: 1) książki oraz inne zbiory biblioteczne; 2) środki dydaktyczne; 3) odzież i umundurowanie; 4) meble, firany, dywany; 5) inwentarz żywy 6) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym, dla których odpisy amortyzacyjne są uznane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. 11. Pozostałe środki trwałe, których wartość nabycia jest: 1) większa niż 2000,00 zł przyjmuje się na stan w ujęciu ilościowo-wartościowym; 2) równa lub niższa od 2 000,00 zł umiata się w ewidencji ilościowej pozaskiegowej. 12. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.																																																																																																																																																																																																																																																									
5.	inne informacje																																																																																																																																																																																																																																																									
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:																																																																																																																																																																																																																																																									
1.																																																																																																																																																																																																																																																										
1.1.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.																																																																																																																																																																																																																																																									
	<p>Tabela II.1.1.1. Zmiana wartości początkowej grup rodzajowych środków trwałych</p> <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Symbol KST</th><th rowspan="2">Nazwa</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="4">Zwiększenia wartości początkowej</th><th colspan="4">Zmniejszenia wartości początkowej</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr> <tr> <th>Nabycie</th><th>Aktualizacja wartości</th><th>Przemieszczenie wewnętrzne</th><th>Razem</th><th>Zbycie</th><th>Aktualizacja wartości</th><th>Przemieszczenie wewnętrzne</th><th>Razem</th></tr> <tr> <td>0</td><td>Grunty, w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</td><td>228 189 199,29 zł 51 244 098,39 zł</td><td>548 045,30 zł</td><td></td><td></td><td>548 045,30 zł</td><td>1 169 793,00 zł</td><td></td><td>85 324,00 zł</td><td>1 169 793,00 zł 85 324,00 zł</td><td>227 567 451,59 zł 51 158 774,39 zł</td></tr> <tr> <td>1, 2</td><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>156 583 160,13 zł</td><td>15 715 450,06 zł</td><td></td><td></td><td>15 715 450,06 zł</td><td>166 856,24 zł</td><td></td><td></td><td>166 856,24 zł</td><td>172 131 753,95 zł</td></tr> <tr> <td>3-6</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>1 678 180,35 zł</td><td>118 151,91 zł</td><td></td><td></td><td>118 151,91 zł</td><td></td><td></td><td></td><td>- zł</td><td>1 796 332,26 zł</td></tr> <tr> <td>7</td><td>Środki transportu</td><td>176 680,50 zł</td><td></td><td></td><td></td><td>- zł</td><td></td><td></td><td></td><td>- zł</td><td>176 680,50 zł</td></tr> <tr> <td>8</td><td>Inne środki trwałe</td><td>2 322 602,44 zł</td><td>139 039,61 zł</td><td></td><td></td><td>139 039,61 zł</td><td>50 000,00 zł</td><td></td><td></td><td>50 000,00 zł</td><td>2 411 642,05 zł</td></tr> <tr> <td>X</td><td>Środki trwałe, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania</td><td>2 539 160,97 zł</td><td>304 292,51 zł</td><td></td><td></td><td>304 292,51 zł</td><td>103 595,05 zł</td><td></td><td></td><td>103 595,05 zł</td><td>2 739 858,43 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>Razem</td><td>391 488 983,68 zł</td><td>16 824 979,39 zł</td><td>- zł</td><td>- zł</td><td>16 824 979,39 zł</td><td>1 490 244,29 zł</td><td>- zł</td><td>85 324,00 zł</td><td>1 575 568,29 zł</td><td>406 823 718,78 zł</td></tr> </table> <p>Tabela II.1.1.2. Zmiana wartości umorzenia grup rodzajowych środków trwałych</p> <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Symbol KST</th><th rowspan="2">Nazwa</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="4">Zwiększenia wartości początkowej</th><th colspan="4">Zmniejszenia wartości początkowej</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr> <tr> <th>Nabycie</th><th>Aktualizacja wartości</th><th>Przemieszczenie wewnętrzne</th><th>Razem</th><th>Zbycie</th><th>Aktualizacja wartości</th><th>Przemieszczenie wewnętrzne</th><th>Razem</th></tr> <tr> <td>0</td><td>Grunty, w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>- zł - zł</td><td></td><td></td><td></td><td>- zł - zł</td><td>- zł - zł</td></tr> <tr> <td>1, 2</td><td>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</td><td>59 448 266,44 zł</td><td>5 976 573,24 zł</td><td></td><td></td><td>5 976 573,24 zł</td><td>18 704,40 zł</td><td></td><td></td><td>18 704,40 zł</td><td>65 406 135,28 zł</td></tr> <tr> <td>3-6</td><td>Urządzenia techniczne i maszyny</td><td>1 083 026,14 zł</td><td>309 704,24 zł</td><td></td><td></td><td>309 704,24 zł</td><td></td><td></td><td></td><td>- zł</td><td>1 392 730,38 zł</td></tr> <tr> <td>7</td><td>Środki transportu</td><td>145 510,37 zł</td><td>24 936,10 zł</td><td></td><td></td><td>24 936,10 zł</td><td></td><td></td><td></td><td>- zł</td><td>170 446,47 zł</td></tr> <tr> <td>8</td><td>Inne środki trwałe</td><td>1 870 408,78 zł</td><td>139 194,79 zł</td><td></td><td></td><td>139 194,79 zł</td><td></td><td></td><td></td><td>- zł</td><td>2 009 603,57 zł</td></tr> <tr> <td>X</td><td>Środki trwałe, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania</td><td>2 539 160,97 zł</td><td>304 292,51 zł</td><td></td><td></td><td>304 292,51 zł</td><td>103 595,05 zł</td><td></td><td></td><td>103 595,05 zł</td><td>2 739 858,43 zł</td></tr> <tr> <td></td><td>Razem</td><td>65 086 372,70 zł</td><td>6 754 708,88 zł</td><td>- zł</td><td>- zł</td><td>6 754 708,88 zł</td><td>122 299,45 zł</td><td>- zł</td><td>- zł</td><td>122 299,45 zł</td><td>71 718 774,13 zł</td></tr> </table> <p>Tabela II.1.1.3. Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych</p> <table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Rodzaj składnika majątku</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="4">Zwiększenia wartości początkowej</th><th colspan="4">Zmniejszenia wartości początkowej</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr> <tr> <th>Nabycie</th><th>Aktualizacja wartości</th><th>Przemieszczenie wewnętrzne</th><th>Razem</th><th>Zbycie</th><th>Aktualizacja wartości</th><th>Przemieszczenie wewnętrzne</th><th>Razem</th></tr> <tr> <td>Wartości niematerialne i prawne okresowo umarzone</td><td>738 588,27 zł</td><td></td><td></td><td></td><td>- zł</td><td></td><td></td><td></td><td>- zł</td><td>738 588,27 zł</td></tr> <tr> <td>Wartości niematerialne i prawne, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania</td><td>175 364,41 zł</td><td>11 194,58 zł</td><td></td><td></td><td>11 194,58 zł</td><td></td><td></td><td></td><td>- zł</td><td>186 558,99 zł</td></tr> </table>	Symbol KST	Nazwa	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Stan na koniec roku obrotowego	Nabycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem	Zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem	0	Grunty, w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	228 189 199,29 zł 51 244 098,39 zł	548 045,30 zł			548 045,30 zł	1 169 793,00 zł		85 324,00 zł	1 169 793,00 zł 85 324,00 zł	227 567 451,59 zł 51 158 774,39 zł	1, 2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	156 583 160,13 zł	15 715 450,06 zł			15 715 450,06 zł	166 856,24 zł			166 856,24 zł	172 131 753,95 zł	3-6	Urządzenia techniczne i maszyny	1 678 180,35 zł	118 151,91 zł			118 151,91 zł				- zł	1 796 332,26 zł	7	Środki transportu	176 680,50 zł				- zł				- zł	176 680,50 zł	8	Inne środki trwałe	2 322 602,44 zł	139 039,61 zł			139 039,61 zł	50 000,00 zł			50 000,00 zł	2 411 642,05 zł	X	Środki trwałe, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania	2 539 160,97 zł	304 292,51 zł			304 292,51 zł	103 595,05 zł			103 595,05 zł	2 739 858,43 zł		Razem	391 488 983,68 zł	16 824 979,39 zł	- zł	- zł	16 824 979,39 zł	1 490 244,29 zł	- zł	85 324,00 zł	1 575 568,29 zł	406 823 718,78 zł	Symbol KST	Nazwa	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Stan na koniec roku obrotowego	Nabycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem	Zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem	0	Grunty, w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					- zł - zł				- zł - zł	- zł - zł	1, 2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 448 266,44 zł	5 976 573,24 zł			5 976 573,24 zł	18 704,40 zł			18 704,40 zł	65 406 135,28 zł	3-6	Urządzenia techniczne i maszyny	1 083 026,14 zł	309 704,24 zł			309 704,24 zł				- zł	1 392 730,38 zł	7	Środki transportu	145 510,37 zł	24 936,10 zł			24 936,10 zł				- zł	170 446,47 zł	8	Inne środki trwałe	1 870 408,78 zł	139 194,79 zł			139 194,79 zł				- zł	2 009 603,57 zł	X	Środki trwałe, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania	2 539 160,97 zł	304 292,51 zł			304 292,51 zł	103 595,05 zł			103 595,05 zł	2 739 858,43 zł		Razem	65 086 372,70 zł	6 754 708,88 zł	- zł	- zł	6 754 708,88 zł	122 299,45 zł	- zł	- zł	122 299,45 zł	71 718 774,13 zł	Rodzaj składnika majątku	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Stan na koniec roku obrotowego	Nabycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem	Zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem	Wartości niematerialne i prawne okresowo umarzone	738 588,27 zł				- zł				- zł	738 588,27 zł	Wartości niematerialne i prawne, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania	175 364,41 zł	11 194,58 zł			11 194,58 zł				- zł	186 558,99 zł
Symbol KST	Nazwa				Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Stan na koniec roku obrotowego																																																																																																																																																																																																																																												
		Nabycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne		Razem	Zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem																																																																																																																																																																																																																																																
0	Grunty, w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	228 189 199,29 zł 51 244 098,39 zł	548 045,30 zł			548 045,30 zł	1 169 793,00 zł		85 324,00 zł	1 169 793,00 zł 85 324,00 zł	227 567 451,59 zł 51 158 774,39 zł																																																																																																																																																																																																																																															
1, 2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	156 583 160,13 zł	15 715 450,06 zł			15 715 450,06 zł	166 856,24 zł			166 856,24 zł	172 131 753,95 zł																																																																																																																																																																																																																																															
3-6	Urządzenia techniczne i maszyny	1 678 180,35 zł	118 151,91 zł			118 151,91 zł				- zł	1 796 332,26 zł																																																																																																																																																																																																																																															
7	Środki transportu	176 680,50 zł				- zł				- zł	176 680,50 zł																																																																																																																																																																																																																																															
8	Inne środki trwałe	2 322 602,44 zł	139 039,61 zł			139 039,61 zł	50 000,00 zł			50 000,00 zł	2 411 642,05 zł																																																																																																																																																																																																																																															
X	Środki trwałe, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania	2 539 160,97 zł	304 292,51 zł			304 292,51 zł	103 595,05 zł			103 595,05 zł	2 739 858,43 zł																																																																																																																																																																																																																																															
	Razem	391 488 983,68 zł	16 824 979,39 zł	- zł	- zł	16 824 979,39 zł	1 490 244,29 zł	- zł	85 324,00 zł	1 575 568,29 zł	406 823 718,78 zł																																																																																																																																																																																																																																															
Symbol KST	Nazwa	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Stan na koniec roku obrotowego																																																																																																																																																																																																																																															
			Nabycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem	Zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem																																																																																																																																																																																																																																																
0	Grunty, w tym: Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					- zł - zł				- zł - zł	- zł - zł																																																																																																																																																																																																																																															
1, 2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 448 266,44 zł	5 976 573,24 zł			5 976 573,24 zł	18 704,40 zł			18 704,40 zł	65 406 135,28 zł																																																																																																																																																																																																																																															
3-6	Urządzenia techniczne i maszyny	1 083 026,14 zł	309 704,24 zł			309 704,24 zł				- zł	1 392 730,38 zł																																																																																																																																																																																																																																															
7	Środki transportu	145 510,37 zł	24 936,10 zł			24 936,10 zł				- zł	170 446,47 zł																																																																																																																																																																																																																																															
8	Inne środki trwałe	1 870 408,78 zł	139 194,79 zł			139 194,79 zł				- zł	2 009 603,57 zł																																																																																																																																																																																																																																															
X	Środki trwałe, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania	2 539 160,97 zł	304 292,51 zł			304 292,51 zł	103 595,05 zł			103 595,05 zł	2 739 858,43 zł																																																																																																																																																																																																																																															
	Razem	65 086 372,70 zł	6 754 708,88 zł	- zł	- zł	6 754 708,88 zł	122 299,45 zł	- zł	- zł	122 299,45 zł	71 718 774,13 zł																																																																																																																																																																																																																																															
Rodzaj składnika majątku	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Stan na koniec roku obrotowego																																																																																																																																																																																																																																																
		Nabycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem	Zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem																																																																																																																																																																																																																																																	
Wartości niematerialne i prawne okresowo umarzone	738 588,27 zł				- zł				- zł	738 588,27 zł																																																																																																																																																																																																																																																
Wartości niematerialne i prawne, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania	175 364,41 zł	11 194,58 zł			11 194,58 zł				- zł	186 558,99 zł																																																																																																																																																																																																																																																

Razem	913 952,68 zł	11 194,58 zł	- zł	- zł	11 194,58 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	925 147,26 zł
Tabela II.1.1.4. Zmiana wartości umorzenia wartości niematerialnych i prawnych										
Rodzaj składnika majątku	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej				Zmniejszenia wartości początkowej				Stan na koniec roku obrotowego
		Nabycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem	Zbycie	Aktualizacja wartości	Przemieszczenie wewnętrzne	Razem	
Wartości niematerialne i prawne okresowo umarzane	381 639,00 zł	164 631,72 zł			164 631,72 zł				- zł	546 270,72 zł
Wartości niematerialne i prawne, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania	175 364,41 zł	11 194,58 zł			11 194,58 zł				- zł	186 558,99 zł
Razem	557 003,41 zł	175 826,30 zł	- zł	- zł	175 826,30 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	732 829,71 zł

1.2

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

Tabela II.1.2.1. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa
Środki trwałe (razem), w tym:	
dobra kultury	- zł

1.3

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

Tabela II.1.3.1. Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych i niefinansowych

Wyszczególnienie	Wartość odpisów aktualizujących
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	- zł
akcje i udziały	- zł
inne papiery wartościowe	- zł
inne długoterminowe aktywa finansowe	- zł
Długoterminowe aktywa niefinansowe	- zł
Razem	- zł

1.4

wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela II.1.4.1. Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto według stanu na koniec roku obrotowego

Grunty użytkowane wieczysto	Stan na koniec roku obrotowego
Wartość (razem)	- zł
Powierzchnia ogółem (w ha)	- zł

1.5

wartość nieamortyzowanych lub nieumazanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela II.1.5.1. Wartość nieumazanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu według stanu na koniec roku obrotowego

Grupa rodzajowa środków trwałych		Wartość nieumazanych środków trwałych używanych przez jednostkę na podstawie						Razem
Symbol KST	Nazwa	Umowa najmu	Umowa dzierżawy	Umowa leasingu	Umowa użyczenia	Umowa użytkowania	Inne umowy	
0	Grunty, w tym:	286 260,00 zł	90,00 zł		268 630,00 zł	900,00 zł		555 880,00 zł
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				78 400,00 zł			78 400,00 zł
1, 2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				3 951 160,00 zł			3 951 160,00 zł
3-6	Urządzenia techniczne i maszyny		120 000,00 zł					120 000,00 zł
7	Środki transportu							- zł
8	Inne środki trwałe							- zł
	Razem	286 260,00 zł	120 090,00 zł	- zł	4 298 190,00 zł	900,00 zł	- zł	4 705 440,00 zł

1.6

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

Tabela II.1.6.1. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów, według stanu na koniec roku obrotowego

Wyszczególnienie	Liczba akcji/ udziałów/ obligacji (razem)	Wartość akcji/ udziałów/ obligacji (razem)
Akcje		0,00 zł
Udziały	520 647	91 669 430,00 zł
Dłużne papiery wartościowe		0,00 zł
Inne papiery wartościowe		0,00 zł
Razem	520 647	91 669 430,00 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)

Tabela II.1.7.1. Odpisy aktualizujące wartość należności według stanu na koniec roku obrotowego

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana wartości odpisów aktualizujących			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Należności, w tym:	818 218,35 zł	157 204,90 zł	26 013,29 zł		949 409,96 zł
pożyczki zagrożone					0,00 zł

1.8

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

Tabela II.1.8.1. Stan rezerw według celu ich utworzenia według stanu na koniec roku obrotowego

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana wartości odpisów aktualizujących			Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
Rezerwy, w tym z tytułu:					0,00 zł
udzielonych poręczeń i gwarancji					0,00 zł
skutków toczącego się postępowania sądowego					0,00 zł

1.9

podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

a) powyżej 1 roku do 3 lat

Tabela II.1.9a. Wartość zobowiązań długoterminowych o okresie spłaty powyżej 1 roku do 3 lat według stanu na koniec roku obrotowego

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Kredyty i pożyczki	674 330,00 zł
Emisja obligacji	11 560 000,00 zł
Inne zobowiązania finansowe	- zł
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	- zł
Razem	12 234 330,00 zł

b) powyżej 3 do 5 lat

Tabela II.1.9b. Wartość zobowiązań długoterminowych o okresie spłaty powyżej 3 do 5 lat według stanu na koniec roku obrotowego

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Kredyty i pożyczki	399 900,00 zł
Emisja obligacji	10 000 000,00 zł
Inne zobowiązania finansowe	- zł
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	- zł
Razem	10 399 900,00 zł

c) powyżej 5 lat

Tabela II.1.9c Wartość zobowiązań długoterminowych o okresie spłaty powyżej 5 lat według stanu na koniec roku obrotowego

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Kredyty i pożyczki	- zł
Emisja obligacji	21 900 000,00 zł
Inne zobowiązania finansowe	- zł
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	- zł
Razem	21 900 000,00 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 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

brak

1.12 łączną 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

brak

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

Tabela II.1.13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych według stanu na koniec roku obrotowego

Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Czynne rozliczenia międzyokresowe (razem), w tym:	- zł
	- zł
	- zł
	- zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe (razem), w tym:	- zł
	- zł
	- zł
	- zł
Razem	- zł

1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie **1 056 730,01**

1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela II.1.13.1. Wartość wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	Wartość wypłaconych świadczeń pracowniczych
Świadczenia pracownicze razem:	330 691,77 zł
odprawy emerytalne	160 668,00 zł
nagrody jubileuszowe	163 785,21 zł
ekwiwalent za niewykorzystany urlop	6 238,56 zł

1.16 inne informacje

2.

2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

nie dotyczy

2.2 koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

nie dotyczy

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

Tabela II.2.3.1. Kwota i charakter przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	Kwota przychodu
Przychody, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	- zł
	- zł
	- zł
	- zł
Koszty, które wystąpiły incydentalnie, w tym:	- zł
	- zł
	- zł
	- zł
Razem	- zł

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

SKARBNIK GMINY

(kierownik jednostki)

mgr Magdalena Panke

2020-04-22
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

Adam Ł. Szendowski
(kierownik jednostki)