

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|---|
| 1. | <p>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</p> |
| 1.1 | <p>Sprawozdanie finansowe Gminy Świeszyno, z siedzibą w Świeszynie 71 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. 2019 poz. 351 z późn. zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra 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. 2017 poz.1911) oraz polityką rachunkowości przyjętą Zarządzeniem Wójta Gminy Świeszyno Nr 279-1/VI/2013 z dnia 31 grudnia 2013 r. wraz ze zmianami.</p> |
| 1.1 | <p>Nazwę jednostki</p> |
| 1.2 | <p>Gmina Świeszyno</p> |
| 1.2 | <p>Siedzibę jednostki</p> |
| 1.3 | <p>Świeszyno 71</p> |
| 1.3 | <p>Adres jednostki</p> |
| 1.4 | <p>76-024 Świeszyno 71</p> |
| 1.4 | <p>Podstawowy przedmiot działalności jednostki</p> |
| 2. | <p>Gmina Świeszyno działa na podstawie zapisów ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku (Dz.U. 2019 poz. 506). oraz Statutu Gminy Świeszyno – tekst ujednolicony (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2016 r. poz. 5227 i 5228; z 2018 r. poz. 4844)</p> |
| 3. | <p>Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> |
| 3. | <p>Za 2018 rok (od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.)</p> |
| 3. | <p>Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe</p> |
| 4. | <p>Sprawozdanie zawiera dane łączne. W skład jednostki nadrzędnej wchodzi następujące jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Niedalinie, - Zespół Oświaty Samorządowej (centrum usług wspólnych), - Przedszkole Gminne w Świeszynie, - Szkoła Podstawowa w Zegrzu Pomorskim, - Szkoła Podstawowa w Konikowie, - Szkoła Podstawowa w Dunowie, - Szkoła Podstawowa w Świeszynie. |
| 4. | <p>Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> |

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości - informacje wg. załącznika nr 1. Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.

Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży, lub stwierdzenia jego niedoboru.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz.

Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:

-książki i inne zbiory biblioteczne,

-środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,

-odzież i umundurowanie,

-meble i dywany,

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartości niematerialne i prawne, których wartość jednostkowa wynosi od kwoty 200,00 złotych do kwoty określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące, umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

Skladniki majątku o wartości:

nie przekraczającej 10 000,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej.

W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Wycena gruntów i dróg gminnych:

- grunty znajdujące się w ewidencji dotychczasowej wycenia się wg wartości już ustalonej i nie dokonuje się aktualizacji wyceny,

- grunty nowopryjęte na podstawie aktu notarialnego wg wartości w akcie notarialnym powiększone o koszty i opłaty związane z przyjęciem,

- grunty ujawnione np. w drodze inwentaryzacji, przyjmuje się wartość za metr kwadratowy w zależności do obrębu i tak: Świeszyno – 25 zł; Dunowo – 10 zł, Strzeżęcino – 20 zł, Niedalino – 15 zł; Konikowo – 30 zł, Nieklonice – 30 zł; Giezkowo – 10 zł; Mierzyn – 10 zł; Kurozwęcz – 8 zł; Zegrze Pomorskie 10 zł,

- drogi gminne wycenia się wg ustalonej wartości 1 złotych za metr kwadratowy.

Wyceny gruntów przez rzeczoznawcę dokonuje się tylko w przypadku przygotowania nieruchomości do sprzedaży, zamiany, przejęcia lub innych form zbycia.

Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje. Umarza się je stopniowo (z wyjątkiem gruntów i dóbr kultury) na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. W Gminie przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. W bilansie wykazuje się grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, w stosunku do których jednostka wykonuje uprawnienia właścicielskie, na podstawie posiadanej decyzji właściwego organu i protokołu zdawczo-odbiorczego z przekazania gruntu w trwały zarząd.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania.

Odpisy aktualizujące należności dokonuje się zgodnie z art. 35b ustęp 1 ustawy o rachunkowości.

| | |
|------------|---|
| 5. | <p>Inne informacje</p> <p>Gmina posługuje się planem kont autorstwa Jana Charytoniuka oraz Marii Augustowskiej.</p> <p>W odniesieniu do dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconej zaliczki alimentacyjnej, świadczeń z funduszu alimentacyjnego. Odpisy aktualizujące wartość ww. należności są dokonywane według stanu na dzień 31 grudnia każdego roku poprzez dokonanie odpisu aktualizującego należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu funduszu alimentacyjnego wraz z odsetkami i należnościami od dłużników alimentacyjnych z tytułu zaliczki alimentacyjnej:</p> <ul style="list-style-type: none"> - odpis aktualizujący wynosi 100% w przypadku wyliczenia wskaźnika procentowego ściagalności należności w danym roku obrotowym do 20% (włącznie) dla całej grupy należności, - odpis aktualizujący wynosi 75% w przypadku wyliczenia wskaźnika procentowego ściagalności należności w danym roku obrotowym od 20%-40% (włącznie) dla całej grupy należności, - odpis aktualizujący wynosi 50% w przypadku wyliczenia wskaźnika procentowego ściagalności należności w danym roku obrotowym do 40% do 60% (włącznie) dla całej grupy należności), - odpis aktualizujący wynosi 25% w przypadku wyliczenia wskaźnika procentowego ściagalności należności w danym roku obrotowym od 60% do 80% (włącznie) dla całej grupy należności, - bez odpisu aktualizującego (wynosi 0%) w przypadku wyliczenia wskaźnika procentowego ściagalności należności w danym roku obrotowym od 80% do 100% dla całej grupy należności. <p>Wskaźnik procentowy ściagalności należności dla danej grupy należności ustala się dzieląc kwotę uzyskanych dochodów w danym roku kalendarzowym przez kwotę przypisu należności na 31 grudnia poprzedniego roku powiększoną o przypis roku sprawozdawczego i pomniejszoną o odpisy w tym roku. Jeżeli w okresie od końca roku do dnia 20 marca roku następnego zaległość zostanie spłacona, nie stosuje się odpisu aktualizującego na dzień 31 grudnia każdego roku. Wyceny należności dokonuje się w kwocie wymaganej zapłaty</p> |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | <p>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</p> <p>– podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia</p> |
| | - informacje wg. załącznika nr 2 |
| 1.2. | Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | Jednostka nie dysponuje takimi informacjami. |
| 1.3. | Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów finansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | Brak odpisów aktualizujących. |
| 1.4. | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | Zgodnie z załącznikiem nr 2 |

| | |
|-------|--|
| 1.5. | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | - informacje wg. załącznika nr 3 |
| 1.6. | Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych |
| | Gmina Świeszyno posiada długoterminowe aktywa finansowego w wysokości 20 000,00 zł, na które składają się: - 20 udziałów o wartości 650,00 zł każdy na łączną wartość nominalną 13 000,00 zł w funduszu udziałowym Bałtyckiego Banku Spółdzielczego w Darłowie, - 10 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł na łączną wartość nominalną 5 000,00 zł, nadwyżka w kwocie 2 000,00 zł wniesionych wkładów pieniężnych nad wartością nominalną została przeznaczona na kapitał zapasowy w Przedsiębiorstwie Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Koszalinie |
| 1.7. | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych) |
| | - informacje wg. załącznika nr 4 |
| 1.8. | Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie końcowym |
| | - |
| 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 |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | - informacje wg. załącznika nr 5 |
| 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 |
| | Brak zobowiązań z tytułu leasingu. |
| 1.11. | Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | Brak zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki. |
| 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 zobowiązań warunkowych, brak gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie. |

| | |
|-------|---|
| 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 |
| | Brak istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych. |
| 1.14. | Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | Łączna kwota otrzymanych przez Gminę Świąszyno na dzień 2018-12-31 wynosi 703 289,95 zł z 14 tytułów należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek. |
| 1.15. | Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | - informacje wg. załącznika nr 6 |
| 1.16. | Inne informacje |
| | - |
| 2. | |
| 2.1. | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów |
| | Brak 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 |
| | - informacje wg. załącznika nr 2 |
| 2.3. | Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| | Brak pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie |
| 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 |
| | Środki zgromadzone na rachunku VAT na dzień 31.12.2018 roku wyniosły 0,81 zł. |
| 3. | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki |
| | - |

SKARBNIK GMINY
Świąszyno
[Podpis]
R. (główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

WOJCI
[Podpis]
EWA KORCZAK
(kierownik jednostki)

Załącznik 1

Pkt. I.4. Informacji
dodatkowej

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

| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|---|-------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | |
| 6 | Inwestycje krótkoterminowe | metodą praw własności według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia | |

| | | |
|----|---|---|
| | | według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy |
| 8 | Należności i udzielenie pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności |
| 9 | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty |
| | - przy czym zobowiązania finansowe | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej |

SKARBNIK GMINY
Świeszyno

[Podpis]
.....
A. SZCZUBIŃSKI
(główny księgowy)

2019.03.29

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
[Podpis]
Ewa KORCZAK

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Zwiększenie wartości | | | Zmniejszenie wartości | | | | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-7-12) | Umorzenia | | | | Wartość netto składników aktywów | | | | | |
|---------|--|----------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|--------------------|---|--|---|---|------------------------|---|---|--|---------------|----|--|
| | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie ¹⁾ | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | zbycie | likwidacja | inne ²⁾ | | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (1-14) | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15+16) | stan na początek roku obrotowego (3-14) | stan na koniec roku obrotowego (13-17) | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 238 258,54 | 10 411,66 | | | 10 411,66 | | 5 879,66 | 357,93 | 5879,66+357,93 | 242 432,61 | 230 096,57 | 12 377,14 | 5 521,73 | 236 236,12 | 1 966,48 | | | |
| 2 | Środki trwałe: | 80 718 877,44 | 6 239 670,13 | | | 6 239 670,13 | | 5 000,00 | 511 093,33 | 516 093,33 | 86 442 464,24 | 25 238 799,30 | 2 637 174,31 | 515 661,33 | 27 360 312,28 | 55 480 076,14 | 59 082 141,96 | | |
| Grupa 0 | Grunt, w tym: | 11 011 201,53 | 99 752,33 | | | 99 752,33 | | 432,00 | | 432,00 | 11 110 521,86 | 17 354,76 | 3 590,64 | | 20 945,40 | 10 993 846,77 | 11 089 576,46 | | |
| | Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 1 415 649,00 | | | | | | | | | 1 415 649,00 | | | | | 1 415 649,00 | 1 415 649,00 | | |
| | Grunt w użytkowaniu wieczystym | 71 813,00 | | | | | | | | | 71 813,00 | 17 354,76 | 3 590,64 | | 20 945,40 | 54 456,24 | 50 867,60 | | |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego podlegające wieczystemu prawu do lokalu mieszkalnego | 12 358 234,05 | 422 191,50 | | | 422 191,50 | | | | | 12 780 425,55 | 4 632 090,22 | 319 978,34 | | 4 952 068,56 | 7 726 143,83 | 7 828 356,99 | | |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 54 401 604,97 | 5 631 901,10 | | | 5 631 901,10 | | | | | 60 033 506,07 | 18 061 217,69 | 2 223 251,53 | | 20 284 469,22 | 36 340 387,26 | 39 749 036,85 | | |
| Grupa 3 | Kolty i maszyny energetyczne | 148 830,34 | | | | | | | | | 148 830,34 | 100 291,90 | 5 395,14 | | 105 677,04 | 48 536,44 | 43 153,30 | | |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 817 864,99 | 4 619,00 | | | 4 619,00 | | | | | 822 503,98 | 793 149,21 | 13 416,49 | | 806 565,70 | 24 735,77 | 15 939,28 | | |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 70 585,43 | | | | | | | | | 70 585,43 | 42 865,99 | 7 261,20 | | 50 127,19 | 27 719,44 | 20 458,24 | | |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 206 248,31 | 72 545,70 | | | 72 545,70 | | | | | 278 794,01 | 116 972,45 | 15 803,27 | | 132 775,72 | 89 275,66 | 146 016,29 | | |
| Grupa 7 | Środki transportu | 1 272 707,71 | | | | | | 510 861,33 | 5 000,00 | 515 661,33 | 757 046,38 | 1 221 391,48 | 26 468,05 | 515 661,33 | 732 199,20 | 51 316,23 | 24 848,18 | | |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej nieklasyfikowane | 431 580,12 | 8 660,50 | | | 8 660,50 | | | | | 440 240,62 | 283 465,60 | 22 019,65 | | 275 485,25 | 178 114,52 | 164 755,37 | | |
| Grupa 9 | Inwentarz żywy | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | 1 403 719,12 | 7 127 332,14 | | | 7 127 332,14 | | | | 5 718 561,91 | 2 812 465,35 | | | | | 1 403 719,12 | 2 812 465,35 | | |

SKARBNIK GMINY
Śleszyńsko
Remigiusz SZYMANSKI

(główny księgowy)

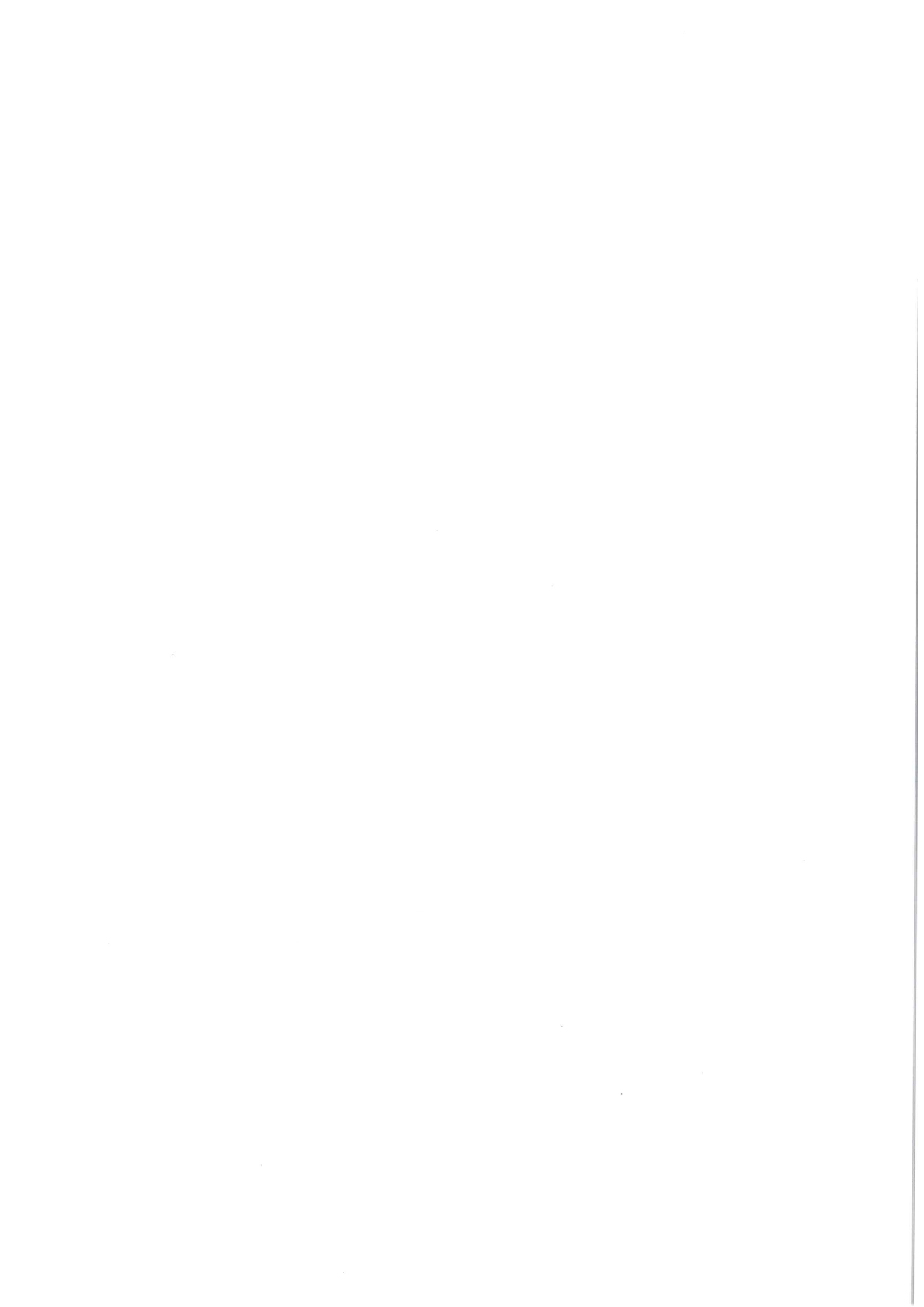
2019.02.29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Ewa KORCZAK

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe nieamortyzowane i nieumarzane

| Lp. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|-----|--|----------------------------------|--|--------------|--|
| | | | zwiększenia | zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | Grupa 0 Grunty | 10754612,81 | 99752,33 | 432 | 10853933,14 |
| 2 | Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | | | | |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | | | | |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | | | | |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | | | | |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | | | | |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | | | | |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | | | | |
| 10 | Grupa 9 Inwentarz żywy | | | | |

SKARBNIK GMINY
Świeszyno
[Podpis]
PETRUSZ S. ZYMAŃSKI
(główny księgowy)

2019.02.29
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
[Podpis]
Ewa KORCZAK
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | | | | |
| 1 | Należności budżetowe | 4 381 502,99 | 575 923,80 | 509 218,58 | 4 565 463,94 |
| - | należność główna | 4 222 073,05 | 571 923,80 | 482 627,68 | 4 428 624,90 |
| - | odsetki | 2 932 148,18 | 231 600,29 | 178 207,82 | 3 046 469,25 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | 1 289 924,87 | 340 323,51 | 304 419,86 | 1 382 155,65 |
| - | należność główna | 159 429,94 | 4 000,00 | 26 590,90 | 136 839,04 |
| - | odsetki | 159 429,94 | 4 000,00 | 26 590,90 | 136 839,04 |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | | | | |
| | należność główna | | | | |
| | odsetki | | | | |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | | | | |

SKARBNIK GMINY

SWIĄSZYŃCÓ

Remigiusz SZYMANSKI

(główny księgowy)

2009.03.29

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Ewa KORCZAK

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|--------|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 1 264 939,47 | 401 968,34 | 3 778 407,50 | 3 308 951,78 | 3 020 701,48 | 10 510 029,10 |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 430 717,80 | 104 834,06 | | | | 104 834,06 |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 95 018,69 | | | | | 75 517,59 |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 41 163,10 | 41 139,94 | | | | 41 139,94 |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 215 677,95 | 217 388,45 | | | | 217 388,45 |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 65 784,61 | 829,25 | | | | 829,25 |
| 7 | Sumy obec (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 135 341,68 | 27 906,95 | 90 274,54 | 31 474,39 | 9 533,42 | 159 189,30 |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | | | | | | |
| Razem: | | 2 248 643,30 | 794 066,99 | 3 868 682,04 | 3 340 426,17 | 3 030 234,90 | 11 108 927,69 |

SKARBNIK GMINY
Świąszyno
Ewa Korczak
REPERTORIUSZ SZYMAŃSKI
.....
(główny księgowy)

WOJT
Ewa Korczak
Ewa KORCZAK
.....
(kierownik jednostki)

2019.03.29
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wyplaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami | 6 825 057,70 |
| 2 | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń | 1 469 794,85 |
| 3 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | 516 202,65 |
| 4 | pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.) | 997 345,08 |

SKARBNIK GMINY
Swieszyno
(główny księgowy)
Remigiusz SZYMAŃSKI

2018-03-2019

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
Ewa KORCZAK

(kierownik jednostki)

