

INFORMACJA DODATKOWA

1.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r o rachunkowości z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r 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.
1.	Nazwa jednostki
	Gmina Jastrzęb
2.	Siedziba jednostki
	Jastrzęb Pl. Niepodległości 5
3.	Adres jednostki
	26-502 Jastrzęb, Pl. Niepodległości 5
4.	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Jednostka realizuje zadania własne gminy poprzez zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy – świadczenie usług wymienionych w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym, a także zlecone z zakresu zadań administracji rządowej przyjęte przez gminę na zasadzie porozumień z organami administracji rządowej.
5.	Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za 2019 rok.
6.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe obejmuje dane łączne jednostek budżetowych Gminy Jastrzęb: Urząd Gminy Jastrzęb, GOPS Jastrzęb, PSP Jastrzęb, PSP Gąsawy Rządowe, PSP Woła Lipieniecka, Przedszkole w Gąsawach Plebańskich, Żłobek Gminny w Gąsawach Plebańskich.
7.	Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<p>Aktywa i pasywa zostały wycenione według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów Rozporządzenia 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, z tym, że:</p> <ul style="list-style-type: none"> - amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych dokonuje odpisów amortyzacyjnych stosując bezpośrednio przepisy ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych; dla środków trwałych o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych odpisy amortyzacyjne następują metodą liniową, według obowiązujących stawek amortyzacyjnych zgodnie z w/w ustawą. Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych roczna stawka amortyzacji wynosi 50%. Dla pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych odpisy amortyzacyjne zaliczane są w 100% w ciężar kosztów w momencie przyjęcia w używanie; - wyceny rzeczowych składników obrotowych według cen nabycia; - do wyceny stanu rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego (materiały) stosuje się ceny wynikające z cen zakupu; - wyceny środków trwałych w budowie według ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego; - zapasy według cen zakupu; - zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty; - należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty; - należności i udzielone pożyczki w kwocie wymagalnej zapłaty; - środki pieniężne w gotówce i na rachunkach bankowych według wartości nominalnej; - odsetki od kredytów według wartości nominalnej.
8.	Inne informacje.
	Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych. Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz koszty.
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
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.
	- informacje w/g załącznika Nr 1 do INFORMACJI DODATKOWEJ
2.	Zestawienie zmian wartości dotychczasowej amortyzacji dla majątku amortyzowanego.
	- informacje w/g załącznika Nr 2 do INFORMACJI DODATKOWEJ
3.	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury.
	Jednostka nie dysponuje wartością rynkową. Nie dotyczy.
4.	Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie zachodziły przesłanki dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

5.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto. - informacje w/g załącznika Nr 3 do INFORMACJI DODATKOWEJ
6.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu umów leasingu. Nie dotyczy.
7.	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych. Jednostka nie posiada papierów wartościowych. Nie dotyczy.
8.	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) - informacja w/g załącznika Nr 4 do INFORMACJI DODATKOWEJ
9.	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym. W jednostce nie występują rezerwy.
10.	Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) do jednego roku - 629 600,00 zł, b) powyżej roku do 3 lat - 1 371 815,11 zł, c) powyżej 3 lat do 5 lat - 1 444 775,00 zł, d) powyżej 5 lat - 3 517 521,00 zł Ogółem - 6 963 711,11 zł
11.	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 Jednostka nie zawierała umów leasingu. Zagadnienie nie występuje.
12.	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń. Jednostka wystawiła weksle In blanco z deklaracjami wekslowymi jako zabezpieczenie spłaty kredytów i pożyczek. Weksle pierwotnie miały wartość 9 449 230,11 zł. Na dzień 31.12.2019 r. spłacono kredyty i pożyczki w kwocie 2 485 519,00 zł. Do spłaty pozostało 6 963 711,11 zł.

13.	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
	W jednostce nie występują zobowiązania warunkowe.
14.	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 zapłały za nie
	Jednostka korzysta z uproszczenia zawartego w art.4, ust. 4 ustawy o rachunkowości. Kwoty rozliczeń nie są istotne i jednostka nie dokonuje międzyokresowych rozliczeń kosztów.
15.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.
	W jednostce nie występują.
16.	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje w/g załącznika nr 5 do INFORMACJI DODATKOWEJ
17.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
	W jednostce nie występują odpisy aktualizujące wartość zapasów.
18.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.
	- informacje w/g załącznika nr 6 do INFORMACJI DODATKOWEJ
19.	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
	W jednostce nie wystąpiły.
20.	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.
	Nie dotyczy.
21.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	Gmina Jastrząb realizuje zadania z zakresu administracji rządowej dotyczące funduszu alimentacyjnego. Należności z tego tytułu w bilansie po stronie aktywów po uwzględnieniu odpisów aktualizujących zostały wykazane w pozycji – pozostałe należności – w kwocie 350 522,48 zł, natomiast po stronie pasywów zostały wykazane w pozycji – zobowiązania wobec budżetów - w kwocie 293 733,98 zł. Poza tym w jednostce nie wystąpiły inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
22.	Informacja o wzajemnych wyłączeniach w łącznym Zestawieniu zmian funduszu jednostki i Rachunku zysków i strat jednostki
	- wyłączenia w/g załącznika nr 7 do INFORMACJI DODATKOWEJ

Załącznik Nr 1

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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej:			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	175 001,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 001,36
	UG	175 001,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 001,36
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	10 726,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 726,14
	UG	10 726,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 726,14
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	185 727,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 727,50
2.1.	Grunty	1 519 522,79	0,00	167 456,83	173 314,19	340 771,02	19 228,30	0,00	173 314,19	192 542,49	1 667 751,32

	UG	1 458 322,79	0,00	167 456,83	40 367,00	207 823,83	19 228,30	0,00	132 947,19	152 175,49	1 513 971,13
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	61 200,00	0,00	0,00	132 947,19	132 947,19	0,00	0,00	40 367,00	40 367,00	153 780,19
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	22 260,00	0,00	36 540,00	0,00	36 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 800,00
	UG	22 260,00	0,00	36 540,00	0,00	36 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 800,00
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii łądowej i wodnej	32 956 024,89	0,00	3 338 522,31	1 038 063,95	4 376 586,26	0,00	0,00	1 038 063,95	1 038 063,95	36 294 547,20
	UG	25 164 078,99	0,00	3 338 522,31	75 971,68	3 414 493,99	0,00	0,00	962 092,27	962 092,27	27 616 480,71
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	7 791 945,90	0,00	0,00	962 092,27	962 092,27	0,00	0,00	75 971,68	75 971,68	8 678 066,49
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 071 620,73	0,00	774 872,00	9 999,95	784 871,95	0,00	0,00	4 999,95	4 999,95	3 851 492,73
	UG	2 773 186,51	0,00	774 872,00	0,00	774 872,00	0,00	0,00	4 999,95	4 999,95	3 543 058,56
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	282 928,22	0,00	0,00	9 999,95	9 999,95	0,00	0,00	0,00	0,00	292 928,17
	GOPS	15 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 506,00
2.4.	Środki transportu	2 041 591,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 591,19
	UG	2 041 591,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 591,19
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5.	Inne środki trwałe	215 074,02	0,00	23 990,00	4 549,77	28 539,77	0,00	6 575,00	9 549,77	16 124,77	227 489,02
	UG	93 277,38	0,00	23 990,00	0,00	23 990,00	0,00	6 575,00	4 549,77	11 124,77	106 142,61

	OŚWIATA I ŻŁOBEK	121 796,64	0,00	0,00	4 549,77	4 549,77	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	121 346,41
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwale	39 803 833,62	0,00	4 304 841,14	1 225 927,86	5 530 769,00	19 228,30	6 575,00	1 225 927,86	1 251 731,16	44 082 871,46
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	223 230,20	0,00	4 257 279,76	-4 237 469,06	19 810,70	0,00	0,00	0,00	0,00	243 040,90
	UG	223 230,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 040,90
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwale w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	40 027 063,82	0,00	8 562 120,90	-3 011 541,20	5 550 579,70	19 228,30	6 575,00	1 225 927,86	1 251 731,16	44 325 912,36

Załącznik Nr 2

Zmiana stanu amortyzacji/umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego													
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie wartości umorzenia (4+5+6)	Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia wartości umorzenia (8+9+10)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja/umorzenie za rok obrotowy	inne		dotyczące zbycia składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne			stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	175 001,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 001,36	0,00	0,00
	UG	175 001,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 001,36	0,00	0,00
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	10 726,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 726,14	0,00	0,00
	UG	10 726,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 726,14	0,00	0,00
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	185 727,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 727,50	0,00	0,00
2.1.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 429 611,32	0,00	1 173 391,12	83 185,54	1 256 576,66	0,00	0,00	83 185,54	83 185,54	14 603 002,44	19 526 413,57	21 691 544,76
	UG	9 656 755,37	0,00	964 203,15	21 050,41	985 253,56	0,00	0,00	62 135,13	62 135,13	10 579 873,80	15 507 323,62	17 036 606,91
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	3 772 855,95	0,00	209 187,97	62 135,13	271 323,10	0,00	0,00	21 050,41	21 050,41	4 023 128,64	4 019 089,95	4 654 937,85
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 519 522,79	1 667 751,32
	UG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 322,79	1 513 971,13
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 200,00	153 780,19

	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Urządzenia techniczne i maszyny	916 854,11	0,00	260 492,42	2 775,00	263 267,42	0,00	0,00	375,00	375,00	1 179 746,53	2 154 766,62	2 671 746,20
	UG	656 620,82	0,00	253 922,32	0,00	253 922,32	0,00	0,00	375,00	375,00	910 168,14	2 116 565,69	2 632 890,42
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	244 727,29	0,00	6 570,10	2 775,00	9 345,10	0,00	0,00	0,00	0,00	254 072,39	38 200,93	38 855,78
	GOPS	15 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 506,00	0,00	0,00
2.4	Środki transportu	1 045 749,43	0,00	216 669,28	0,00	216 669,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 418,71	995 841,76	779 172,48
	UG	1 045 749,43	0,00	216 669,28	0,00	216 669,28	0,00	0,00	0,00	0,00	1 262 418,71	995 841,76	779 172,48
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Inne środki trwałe	169 264,09	0,00	12 698,52	909,96	13 608,48	0,00	6 575,00	1 703,32	8 278,32	174 594,25	45 809,93	52 894,77
	UG	63 162,51	0,00	6 555,14	0,00	6 555,14	0,00	6 575,00	303,32	6 878,32	62 839,33	30 114,87	43 303,28
	OŚWIATA I ŻŁOBEK	106 101,58	0,00	6 143,38	909,96	7 053,34	0,00	0,00	1 400,00	1 400,00	111 754,92	15 695,06	9 591,49
	GOPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Razem środki trwałe	15 561 478,95	0,00	1 663 251,34	86 870,50	1 750 121,84	0,00	6 575,00	85 263,86	91 838,86	17 219 761,93	24 242 354,67	26 863 109,53
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (I+II)	15 747 206,45	0,00	1 663 251,34	86 870,50	1 750 121,84	0,00	6 575,00	85 263,86	91 838,86	17 405 489,43	24 242 354,67	26 863 109,53

Pozostałe środki trwałe - wartość brutto

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 715 931,90	283 569,38	183 760,07	1 815 741,21

Pozostałe środki trwałe – umorzenie

Stan na początek roku BO	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku BZ
1 715 931,90	283 569,38	183 760,07	1 815 741,21

Załącznik Nr 3

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Treść (nr działki, lokalizacja)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Działka Nr 193/2 Nowy Dwór	Powierzchnia (m ²)	31 802	0	0	31 802
		Wartość (zł)	22 260,00	36 540,00	0,00	58 800,00

Załącznik Nr 4**Stan odpisów aktualizujących wartości należności.**

Lp.	Rodzaj należności objętej odpisem	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności jednostek i samorządowych zakładów budżetowych	3 031 629,57	208 739,68	43 444,14	0,00	3 196 925,11
I.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	3 031 629,57	208 739,68	43 444,14	0,00	3 196 925,11
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.2.	należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.4.	pozostałe należności	3 031 629,57	208 739,68	43 444,14	0,00	3 196 925,11
II.	Należności finansowe budżetu z tytułu udzielonych pożyczek wykazanych w bilansie z wykonania budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 5

Wyplacone świadczenia pracownicze

WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA WYPLACONYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH (W ZŁ I GR)
a) odprawy emerytalne i rentowe	113 123,55
b) nagrody jubileuszowe	79 991,32
c) świadczenia urlopowe	90 993,15
d) inne	0,00
SUMA	284 108,02

Załącznik Nr 6

Tabela dla kosztów środków trwałych w budowie z podziałem umożliwiającym wyodrębnienie kosztów powstałych w trakcie roku obrotowego z tytułu odsetek i różnic kursowych

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich i zakończone w danym roku obrotowym	3 936 770,99		
2.	Zadania kontynuowane z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończone w danym roku obrotowym	40 030,00		
3.	Zadanie rozpoczęte i zakończone w danym roku obrotowym	172 535,27		
4.	Zadania rozpoczęte w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończone	107 943,50		
SUMA obrotów		4 257 279,76		

Załącznik Nr 7

Wylączenia w sprawozdaniu finansowym za 2019 r. ZESTAWIENIE ZMIAN
W FUNDUSZU JEDNOSTKI

	Pozycja	Stan na koniec roku	Wylączenia	Stan na koniec roku
I.1	Zwiększenie funduszu	58 760 940,78		58 760 940,78
	w tym wylączenia	0,00	1 135 457,36	1 135 457,36
poz. I.1 po wylączeniach		58 760 940,78		57 625 483,42
I.1.6	I.1.6 Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	1 306 773,36		1 306 773,36
	w tym wylączenia	0,00	1 135 457,36	1 135 457,36
poz. I.1.6. po wylączeniach				171 316,00
	Pozycja	Stan na koniec roku	Wylączenia	Zmniejszenie Funduszu
I.2	Zmniejszenia funduszu	55 681 020,39		55 681 020,39
	w tym wylączenia		1 135 457,36	1 135 457,36
poz. I.2 po wylączeniach		55 681 020,39		54 545 563,03
I.2.6	I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	1 217 743,98		1 217 743,98
	w tym wylączenia		1 135 457,36	1 135 457,36
poz. I.2.6. po wylączeniach		1 217 743,98		82 286,62

Wyłączenia w sprawozdaniu finansowym za 2019 r. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT JEDNOSTKI

	Pozycja przychodów	Stan na koniec roku	Wyłączenia	Przychody netto w łącznym Rachunku zysków i strat jednostki
A.	Przychody netto	30 395 447,45	0,00	30 395 447,45
	w tym wyłączenia	0,00	3 710,00	3 710,00
poz. A po wyłączeniach		30 395 447,45	0,00	30 391 737,45
A.VI.	Przychody z tyt. dochodów budżetowych	29 956 567,50	0,00	29 956 567,50
	w tym wyłączenia	0,00	3 710,00	3 710,00
poz. A.VI. po wyłączeniach		29 956 567,50	3 710,00	29 952 857,50
	Pozycja kosztów	Stan na koniec roku	Wyłączenia	Koszty działalności operacyjnej w łącznym Rachunku zysków i strat jednostki
B	Koszty działalności operacyjnej	24 978 018,26	0,00	24 978 018,26
	w tym wyłączenia	0,00	3 710,00	3 710,00
poz. B po wyłączeniach		24 978 018,26	0,00	24 974 308,26
B.IV.	Podatki i opłaty	46 680,85	0,00	46 680,85
	w tym wyłączenia	0,00	3 710,00	3 710,00
poz. B.IV. po wyłączeniach		46 680,85	0,00	42 970,85