

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Dobra
1.2	siedzibę jednostki
	Dobra
1.3	adres jednostki
	ul. Szczecińska 16 a, 72-003 Dobra
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	<i>Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Wykonywanie zadań publicznych w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność zgodnie z art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zadaniem własnym jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. Ustawy nakładają też na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych.</i>
2.	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres
	od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<i>Urząd Gminy, Ośrodek Pomocy Społecznej, Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt, Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Dobrej, Publiczna Szkoła Podstawowa w Dobrej, Publiczna Szkoła Podstawowa w Mierzynie, Publiczna Szkoła Podstawowa w Dołujach, Publiczna Szkoła Podstawowa w Rzędzinach, Publiczna Szkoła Podstawowa w Bezzreczu</i>
4.	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.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. 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. 4. 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. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się raz w roku i ujmuje się w księgach rachunkowych według stanu na koniec roku, zaś umarza się jednorazowo w momencie przyjęcia do ewidencji. 6. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe i wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 500,00 zł spisuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 500,00 zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

5.	inne informacje
	<i>Przeprowadzono inwentaryzację roczną w drodze potwierdzenia sald oraz weryfikacji z dokumentami źródłowymi.</i>
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
	<i>- informacje wg załącznika nr 2</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>- Gmina nie dysponuje takimi informacjami</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	<i>- informacje wg załącznika nr 2</i>
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
	<i>- informacje wg załącznika nr 3</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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)
	<i>- informacje wg załącznika nr 4</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>- informacje wg załącznika nr 5</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>- informacje wg załącznika nr 5</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>- informacje wg załącznika nr 5</i>
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
	<i>- nie występują</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>- nie występują</i>
1.12.	łącznie 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

	<i>poręczenia wekslowe na kwotę 594 159,12 zł</i>
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
	<i>- informacje wg załącznika nr 6</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>- informacje wg załącznika nr 7</i>
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami. <i>Urząd Gminy i Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt w Dobrej kwota 1 181,68 zł</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>- informacje wg załącznika nr 8</i>
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
	<i>- informacje wg załącznika nr 9</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>- informacje wg załącznika nr 10</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5.	inne informacje
	<i>środki zgromadzone na rachunku VAT 32,50 zł</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Jolanta Jankowska
Skarbnik Gminy
Dobra

Elektronicznie podpisany
przez Jolanta Jankowska
Skarbnik Gminy Dobra
Data: 2019.04.30 10:36:03
+02'00'

(główny księgowy)

.....2019-04-29.....
(rok, miesiąc, dzień)

TERESA DERA
WÓJT GMINY
DOBRA

Elektronicznie podpisany
przez TERESA DERA
WÓJT GMINY DOBRA
Data: 2019.04.30
10:44:41 +02'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 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	brak uwag
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak uwag
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak uwag
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak uwag
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak uwag
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak uwag
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	brak uwag
4	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	brak uwag
5	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	brak uwag
6	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	brak uwag
	- 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	brak uwag
7	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	brak uwag
	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	brak uwag
9	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	brak uwag

Jolanta Jankowska
Skarbnik Gminy
Dobra

Elektronicznie podpisany przez
Jolanta Jankowska Skarbnik
Gminy Dobra
Data: 2019.04.30 10:39:08
+0200'

(główny księgowy)

29.04.2019

(data)

TERESA DERA WÓJT
GMINY DOBRA

Elektronicznie podpisany przez
TERESA DERA WÓJT GMINY
DOBRA
Data: 2019.04.30 10:45:13 +0200'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 2
Pkt.1.1. Informacji dodatkowej
Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego (4+5-6)	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			4	5	6	7	8	9	10		11	12	13	14	15	16	17
1	Wartości niematerialne i prawne	487 022,93	0,00	110 270,05	0,00	110 270,05	0,00	549,00	0,00	549,00	597 143,98	378 852,12	88 175,42	549,00	446 428,54	108 570,81	150 715,44
2	Środki trwałe:	359 201 482,13	0,00	51 890 064,26	27 659,73	51 928 724,01	0,00	1 115 802,75	29 376,61	1 242 486,82	409 885 729,32	1 164 435 365,20	16 313 170,23	707 708,91	1 333 351 387,22	240 758 496,03	275 324 822,10
Grupa 0	Grupy	17 573 703,54	0,00	3 209 916,29	0,00	3 209 916,29	0,00	259 789,36	0,00	259 789,36	20 500 101,47	0,00	0,00	0,00	17 573 703,54	17 573 703,54	20 500 101,47
Grupa 1	Buildynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	64 273 480,19	0,00	14 488 776,66	0,00	14 488 776,66	0,00	1 530,34	0,00	1 530,34	68 734 717,51	8 662 488,60	1 862 037,76	7 500,03	10 237 027,73	45 710 982,19	58 487 889,78
Grupa 2	Chleby (młyniarni ludowej) i wędnej	265 659 455,86	0,00	28 902 835,57	0,00	28 902 835,57	0,00	233 987,74	0,00	233 987,74	294 328 703,79	82 301 589,45	12 172 660,22	92 832,20	104 381 287,47	173 357 866,51	189 947 418,32
Grupa 3	Kolby i maszyny energetyczne	1 185 007,75	0,00	132 862,61	0,00	132 862,61	0,00	64 410,01	0,00	64 410,01	1 253 280,35	622 591,12	56 632,52	62 988,80	619 224,84	562 416,83	637 035,51
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 860 843,61	0,00	517 468,67	0,00	517 468,67	0,00	311 947,02	0,00	311 947,02	4 098 365,26	3 485 036,05	243 386,62	311 947,02	3 416 476,65	405 807,58	679 889,61
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	46 779,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 779,09	28 231,85	6 128,89	0,00	32 396,53	20 547,44	14 418,56
Grupa 6	Urządzenia techniczne	8 862 318,51	0,00	2 913 795,76	6 027,00	2 919 822,76	0,00	96 304,12	6 027,00	102 331,12	11 860 010,15	9 085 391,88	320 179,84	90 894,34	9 517 676,99	2 774 126,63	5 162 833,47
Grupa 7	Środki transportu	1 130 600,11	0,00	153 300,42	0,00	163 300,42	0,00	96 828,60	0,00	96 828,60	1 225 071,93	1 052 452,24	37 444,34	58 828,60	1 028 067,99	76 147,87	198 003,95
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, sprzęt i narzędzia specjalistyczne	6 579 723,37	0,00	1 800 208,30	21 632,73	1 621 941,03	0,00	9 191,52	23 346,81	160 244,63	8 020 719,77	6 294 224,81	1 589 650,95	172 568,42	7 721 276,34	264 888,96	289 443,43

1) nieoplatnie przekazanie między jednostkami Gminy Dobra

Jolanta Janowska
Skarbnik Gminy
Dobra

TERESA DERA WÓJT
DOBRA
GMINY DOBRA

25.04.2019
(data)

Elektronicznie podpisany przez
TERESA DERA WÓJT
DOBRA
Data: 2019.04.30 10:45:51 +02'00'
(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Działki oddane w użytkowanie wieczyste	945 180,71	0,00	0,00	945 180,71
	Ogółem	945 180,71	0,00	0,00	945 180,71

Jolanta
Jankowska
Skarbnik Gminy
Dobra

Elektronicznie
podpisany przez Jolanta
Jankowska Skarbnik
Gminy Dobra
Data: 2019.04.30
10:40:51 +02'00'

TERESA DERA
WÓJT GMINY
DOBRA

Elektronicznie podpisany przez
TERESA DERA WÓJT GMINY
DOBRA
Data: 2019.04.30 10:47:26
+02'00'

29.04.2019

(data)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane 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	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Jolanta Jankowska
Skarbnik Gminy
Dobra

TERESA DERA WÓJT
GMINY DOBRA

29.04.2019

(główny księgowy)

(data)

(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany przez
TERESA DERA WÓJT GMINY
DOBRA
Data: 2019.04.30 10:48:16 +02'00'

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	4 920 731,10	3 710 078,81	0,00	8 630 809,91	
-	należność główna	4 920 731,10	3 433 964,43	0,00	8 354 695,53	
-	odsetki	3 881 166,84	1 686 419,44	0,00	5 567 586,28	
2	dochodzone na drodze sądowej	1 039 564,26	1 747 544,99	0,00	2 787 109,25	
-	należność główna	0,00	7 245,58	0,00	7 245,58	
-	odsetki	0,00	6 664,07	0,00	6 664,07	
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0,00	581,51	0,00	581,51	
-	należność główna	0,00	268 868,80	0,00	268 868,80	
-	odsetki	0,00	62 342,80	0,00	62 342,80	
4	należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki	0,00	206 526,00	0,00	206 526,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Jolanta Jankowska
Skarbnik Gminy
Dobra

Elektronicznie podpisany przez
Jolanta Jankowska Skarbnik
Gminy Dobra
Data: 2019.04.30 10:41:41
+02'00'

29.04.2019

(data)

TERESA DERA
WÓJT GMINY
DOBRA

Elektronicznie podpisany
przez TERESA DERA WÓJT
GMINY DOBRA
Data: 2019.04.30 10:49:35
+02'00'

(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	8	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	2 018 416,05	1 697 360,97	0,00	0,00	0,00	1 697 360,97	
3	Zobowiązania wobec budżetów	70 256,70	93 249,62	0,00	0,00	0,00	93 249,62	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	554 834,29	659 313,38	0,00	0,00	0,00	659 313,38	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 274 335,52	1 453 925,18	0,00	0,00	0,00	1 453 925,18	
6	Pozostałe zobowiązania	1 064 637,47	1 077 369,14	257 887,98	65 284,88	133 306,98	1 533 848,98	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	5 901 429,78	2 210 005,35	5 006 507,20	836 638,73	1 580 490,41	9 633 641,69	
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	27 561,98	113 613,09	0,00	0,00	0,00	113 613,09	
	Razem:	10 911 471,79	7 304 836,73	5 264 395,18	901 923,61	1 713 797,39	15 184 952,91	

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Elektronicznie podpisany
Jolanta Jankowska
Skarbnik Gminy
Dobra
Data: 2019.04.30
10:42:02 +02'00'

Elektronicznie podpisany
przez TERESA DERA
WOJIT GMINY
DOBRA
Data: 2019.04.30 10:50:22
+02'00'

29.04.2019

(data)

(główny księgowy)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	128 470,83	129 674,06
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	1 400,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00
	- inne	127 070,83	129 674,06
2	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	61 269,50	30 796,95
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0,00	0,00
	- inne	61 269,50	30 796,95

Jolanta Jankowska,
Skarbnik Gminy
Dobra

Elektronicznie podpisany przez
Jolanta Jankowska
Skarbnik Gminy Dobra
Data: 2019.04.30 10:42:22
+02'00'

TERESA DERA
WOJCI GMINY
DOBRA

Elektronicznie podpisany przez
TERESA DERA, WOJCI GMINY
DOBRA
Data: 2019.04.30 10:51:20 -02'00'

29.04.2019

(główny księgowy)

(data)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		1 306 824,53
1	Odprawy emerytalne i rentowe	168 235,22
2	Nagrody jubileuszowe	227 589,54
3	Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych	863 428,57
4	Inne świadczenia pracownicze*	47 571,20

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zapewnienie odzieży i obuwia roboczego (względnie wypłacenie ekwiwalentu pieniężnego za nie); sfinansowania obowiązkowych badań profilaktycznych i okularów korekcyjnych; zapewnienie napojów i posiłków regeneracyjnych.

Jolanta
Jankowska
Skarbnik Gminy
Dobra

Elektronicznie podpisany
przez Jolanta Jankowska
Skarbnik Gminy Dobra
Data: 2019.04.30 10:42:47
+02'00'

(główny księgowy)

29.04.2019

(data)

TERESA DERA
WÓJT GMINY
DOBRA

Elektronicznie podpisany
przez TERESA DERA
WÓJT GMINY DOBRA
Data: 2019.04.30 10:51:59
+02'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3			7
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00

Jolanta Jankowska
 Skarbnik Gminy
 Dobra

Elektronicznie podpisany przez
 Jolanta Jankowska Skarbnik
 Gminy Dobra
 Data: 2019.04.30 10:43:08
 +02'00'

(główny księgowy)

29.04.2019

(data)

TERESA DERA
 WÓJT GMINY
 DOBRA

Elektronicznie podpisany
 przez TERESA DERA WÓJT
 GMINY DOBRA
 Data: 2019.04.30 10:53:39
 +02'00'

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	12 403 529,83
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

wartość inwestycji rozpoczętych i niezakończonych na dzień bilansowy

* obroty WN konta 080

Jolanta Jankowska
Skarbnik Gminy
Dobra

Elektronicznie podpisany przez
Jolanta Jankowska Skarbnik
Gminy Dobra
Data: 2019.04.30 10:43:37 +02'00'

TERESA DERA
WÓJT GMINY
DOBRA

Elektronicznie podpisany przez
TERESA DERA, WÓJT GMINY
DOBRA
Data: 2019.04.30 10:53:17
+02'00'

29.04.2019

(główny księgowy)

(data)

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	204 642,47	344 216,35
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	nie wystąpiły	nie wystąpiły
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	204 642,47	344 216,35
	przekazanie pomocy dydaktycznych przez Radę Rodziców	0,00	52 167,15
	odszkodowania	204 642,47	253 037,10
	kary umowne	0,00	39 012,10
2	Koszty	nie wystąpiły	6 664,07
	- o nadzwyczajnej wartości, w tym:	nie wystąpiły	nie wystąpiły
	- które wystąpiły incydentalnie, w tym:	nie wystąpiły	6 664,07
	odpis aktualizacyjny kary umownej		6 664,07

Jolanta Jankowska
Skarbnik Gminy
Dobra

TERESA DERA
WÓJT GMINY
DOBRA

29.04.2019

(data)

(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez TERESA DERA WÓJT
GMINY DOBRA
Data: 2019.04.30 10:55:55
+02'00'

Elektronicznie podpisany przez
Jolanta Jankowska Skarbnik
Gminy Dobra
Data: 2019.04.30 10:44:02
+02'00'