

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----|--|
| 1. | 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>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 01.01.2019 r. do 31.12.2019 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 Dolujach, 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, spis z natury środków pieniężnych oraz środków trwałych znajdujących się na terenie niestrzeżonym</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 całości |
| | <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>- nie występują</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 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami. <i>Urząd Gminy i Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt w Dobrej kwota 1 479,41 zł oraz OPS kwota 458,30 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 |
| 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: 2020.06.05
12:33:10 +02'00'

.....
(główny księgowy)

.....2020-06-05.....
(rok, miesiąc, dzień)

TERESA DERA
WÓJT GMINY
DOBRA

Elektronicznie
podpisany przez TERESA
DERA WÓJT GMINY
DOBRA
Data: 2020.06.05
12:32:35 +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 wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) 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 |
| 8 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | brak uwag |
| 9 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | brak uwag |

.....
(główny księgowy)...05.06.2020....
(data).....
(kierownik jednostki)

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

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wzrost - stan na początek roku obrotowego | | | Zwiększenie wartości | | | Ogółem zwiększenie wartości | | | Zmniejszenie wartości | | | Wzrost - stan na koniec roku obrotowego | | | |
|---------|--|---|--------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------------|------------|--------------------|--|---|---|---|---|---|----------------|
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| | | Wzrost - stan na początek roku obrotowego | aktualizacja | przychody | przemieszczenie ¹⁾ | Ogółem zwiększenie wartości (4-5+6) | aktualizacja | zbytek | likwidacja | Inne ¹⁾ | Ogółem zmniejszenie wartości (8-9+10+11) | Wzrost - stan na koniec roku obrotowego (14-15) | Zmniejszenie - stan na początek roku obrotowego | Zmniejszenie - stan na koniec roku obrotowego | Zmniejszenie - stan na koniec roku obrotowego | Wzrost - stan na koniec roku obrotowego (13-17) | |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 587 145,99 | 0,00 | 48 895,31 | 0,00 | 48 895,31 | 0,00 | 18 872,32 | 0,00 | 0,00 | 18 872,32 | 446 228,54 | 191 833,82 | 16 872,32 | 531 292,08 | 150 715,44 | 97 874,88 |
| 2 | Środki trwałe | 409 865 726,32 | 0,00 | 45 545 845,75 | 625 376,03 | 46 577 827,79 | 0,00 | 307 308,48 | 489 066,31 | 94 507,98 | 870 476,67 | 435 921 387,22 | 19 200 882,60 | 8 78 228,18 | 1 52 452 828,24 | 275 824 332,10 | 303 132 616,79 |
| Grupa 0 | Grupy | 20 500 104,47 | 0,00 | 17 747 705,21 | 0,00 | 17 747 705,21 | 0,00 | 17 803,33 | 25 316,00 | 0,00 | 43 121,33 | 38 204 656,35 | 0,00 | 0,00 | 20 500 101,47 | 38 204 656,35 | |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 68 734 717,51 | 0,00 | 4 648 776,54 | 388 841,03 | 5 047 615,57 | 0,00 | 0,00 | 6 228,48 | 0,00 | 6 228,48 | 73 776 106,80 | 10 287 627,79 | 5 228,48 | 12 146 345,05 | 58 487 689,78 | 61 627 763,51 |
| Grupa 2 | Obiekty budowlane (budowle i budowle) | 284 328 703,79 | 0,00 | 21 580 782,34 | 81 836,00 | 21 672 297,34 | 0,00 | 0,00 | 20 857,08 | 0,00 | 20 857,08 | 316 880 344,05 | 104 304 227,47 | 11 328,92 | 149 615 980,54 | 189 847 416,32 | 186 965 263,51 |
| Grupa 3 | Kelty i maszyny energetyczne | 1 253 286,35 | 0,00 | 0,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 861,78 | 0,00 | 15 861,78 | 1 252 386,58 | 516 224,84 | 64 080,72 | 854 383,80 | 637 036,51 | 598 004,79 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 4 888 382,26 | 0,00 | 941 781,83 | 0,00 | 941 781,83 | 0,00 | 0,00 | 153 413,06 | 21 600,00 | 175 013,08 | 4 883 134,01 | 3 418 623,85 | 1 65 286,33 | 3 651 045,24 | 678 541,31 | 1 202 038,77 |
| 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 | 0,00 | 48 779,09 | 32 850,53 | 5 128,88 | 38 489,41 | 14 418,56 | 8 288,88 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 11 880 010,15 | 0,00 | 132 689,00 | 0,00 | 132 689,00 | 0,00 | 0,00 | 17 669,45 | 0,00 | 17 669,45 | 11 854 529,70 | 6 517 676,88 | 904 079,13 | 7 304 026,35 | 5 162 333,47 | 4 560 503,34 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 1 225 071,93 | 0,00 | 104 084,70 | 0,00 | 104 084,70 | 0,00 | 250 089,00 | 55 424,48 | 38 186,38 | 384 706,84 | 944 448,79 | 1 029 487,89 | 364 739,84 | 286 469,34 | 196 003,95 | 263 950,15 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, narzędzia i wyposażenie, sprzęt mobilny mechaniczny/elektryczny | 8 020 719,77 | 0,00 | 720 543,13 | 130 000,00 | 850 543,13 | 0,00 | 6,15 | 173 484,00 | 33 716,50 | 207 216,85 | 8 684 047,25 | 7 771 528,04 | 821 210,17 | 207 216,85 | 302 791,72 | 332 116,69 |

¹⁾ nieodpłatnie przekazane między jednostkami Gminy Dobra

05.06.2020
(data)

(kierownik jednostki)

(główny księgowy)

Załącznik nr 2
Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

| Lp. | Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia | Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego | Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystie w ciągu roku obrotowego | Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (3+4 – 5) |
|-----|---|--|--|---|---|
| 1 | Działki oddane w użytkowanie wieczyste | 945 180,71 | 202 622,52 | 945 180,71 | 202 622,52 |
| | Ogółem | 945 180,71 | 202 622,52 | 945 180,71 | 202 622,52 |

05.06.2020

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(kierownik jednostki)

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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Grupa 1 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 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Grupa 3 Kociołki i maszyny energetyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

05.06.2020

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(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 | 8 630 809,91 | 4 271 567,14 | 3 300 160,10 | 9 602 216,95 |
| - | należność główna | 8 354 695,53 | 4 088 368,62 | 3 023 930,70 | 9 419 133,45 |
| - | odsetki | 5 567 586,28 | 1 916 273,61 | 1 431 456,38 | 6 052 403,51 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | 7 245,58 | 33 098,74 | 7 360,60 | 32 983,72 |
| - | należność główna | 6 664,07 | 30 315,16 | 6 664,07 | 30 315,16 |
| - | odsetki | 581,51 | 2 783,58 | 696,53 | 2 668,56 |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | 268 868,80 | 150 099,78 | 268 868,80 | 150 099,78 |
| - | należność główna | 62 342,80 | 52 733,78 | 62 342,80 | 52 733,78 |
| - | odsetki | 206 526,00 | 97 366,00 | 206 526,00 | 97 366,00 |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | 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.

05.06.2020

.....
(główny księgowy).....
(data).....
(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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 1 697 360,97 | 6 026 329,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 026 329,11 | |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 93 249,62 | 197 438,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 197 438,57 | |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 659 313,38 | 1 143 640,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 143 640,78 | |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 1 453 925,18 | 1 734 046,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 734 046,23 | |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 1 533 848,98 | 771 930,27 | 6 864,78 | 6 450,30 | 85 996,72 | 871 242,07 | |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 9 633 641,69 | 6 666 338,06 | 2 291 375,44 | 1 318 767,45 | 1 614 590,45 | 11 891 071,40 | |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | 113 613,09 | 1 241,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 241,46 | |
| | Razem: | 15 184 952,91 | 16 540 964,48 | 2 298 240,22 | 1 325 217,75 | 1 700 587,17 | 21 865 009,62 | |

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.

05.06.2020

(data)

(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.: | 129 674,06 | 167 658,89 |
| | - koszty uruchomienia nowej produkcji | 0,00 | 0,00 |
| | - opłacone z góry czynsze | 0,00 | 0,00 |
| | - prenumeraty | 0,00 | 0,00 |
| | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku | 0,00 | 39 236,38 |
| | - inne | 129 674,06 | 128 422,51 |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 30 796,95 | 374 069,95 |
| | - 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 | 30 796,95 | 374 069,95 |

05.06.2020

.....
(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: | | 1 608 485,93 |
| 1 | Odprawy emerytalne i rentowe | 234 628,56 |
| 2 | Nagrody jubileuszowe | 279 538,27 |
| 3 | Odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Pracowniczych | 1 025 434,68 |
| 4 | Inne świadczenia pracownicze* | 49 241,99 |
| 5 | Ekwiwalent za niewykorzystany urlop | 19 642,43 |

* 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.

05.06.2020

.....
(główny księgowy).....
(data).....
(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 |

05.06.2020

.....
(główny księgowy)

.....
(data)

.....
(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 * | 55 630 879,58 |
| - | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | 0,00 |

* obroty WN konta 080

05.06.2020

.....
(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 | 344 216,35 | 315 820,45 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | nie wystąpiły | nie wystąpiły |
| | | | |
| | | | |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 344 216,35 | 315 820,45 |
| | przekazanie pomocy dydaktycznych przez Radę Rodziców | 52 167,15 | 34 373,83 |
| | odszkodowanie PZU | 253 037,10 | 116 182,55 |
| | kara umowna | 39 012,10 | 0,00 |
| | darowizny | 0,00 | 165 264,07 |
| 2 | Koszty | 6 664,07 | 32 454,66 |
| | - o nadzwyczajnej wartości, w tym: | nie wystąpiły | nie wystąpiły |
| | | | |
| | | | |
| | - które wystąpiły incydentalnie, w tym: | 6 664,07 | 32 454,66 |
| | odpis aktualizacyjny kary umownej | 6 664,07 | 32 454,66 |
| | | | |
| | | | |

05.06.2020

(data)

.....
(główny księgowy).....
(kierownik jednostki)