

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy Krzynowłoga Mała
1.2	siedzibę jednostki
	Krzynowłoga Mała
1.3	adres jednostki
	06-316 Krzynowłoga Mała, ul. Kościelna 3
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wykonywanie zadań publicznych w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty, które zostały określone w ustawie o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych Gmina przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 500 zł, Gmina jednocześnie wprowadza składnik do ilościowej ewidencji pozabilansowej,</p> <p>b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.500 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania,</p> <p>c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Środki trwałe jak również wartości niematerialne i prawne wyceniane są wg cen nabycia. Amortyzacji środków trwałych dokonuje się metodą liniową zgodnie ze stawkami amortyzacji wynikającymi z przepisów ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od następnego miesiąca po miesiącu przyjęcia środka trwałego. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową począwszy od pierwszego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto do ewidencji, według stawki amortyzacji 25%. Amortyzacja dokonywana jest na koniec roku budżetowego metodą liniową dla wszystkich środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.</p> <p>d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>3. Materiały i usługi wycenia się w cenach zakupu i obciąża od razu właściwe koszty. Nie zużyte do końca roku obrotowego materiały, inwentaryzuje się i po wycenie ujmuje ich wartość na koncie materiałów, zmniejszając równocześnie odpowiednie koszty. Na początku następnego roku obrotowego dokonuje się wyksięgowania materiałów z konta na właściwe konta kosztów.</p> <p>4. Należności i zobowiązania wycenione zostały w kwotach nominalnych wymagających zapłaty.</p> <p>5. Do odpisów aktualizujących wycenę należności stosuje się zasady określone w przepisach art.35b ust.1 ustawy o rachunkowości.</p>

	<p>W przypadku braku informacji o sytuacji finansowej i majątkowej dłużnika wysokość odpisu aktualizacyjnego ustala się poprzez zakwalifikowanie należności wymagalnej do przedziału czasowego zalegania z płatnością. Przedziałem czasowym przypisane stawki procentowe odpisów aktualizujących wycenę należności według podanych niżej wartości procentowych.</p> <p>Należności dzieli się na 3 grupy:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) należności z tytułu podatków, zobowiązań podatkowych i opat lokalnych, 2) należności z tytułu umów cywilnoprawnych 3) pozostałe należności. <p>Należności z poszczególnych grup aktualizuje się wg poniższych zasad:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) należności z tyt. podatków , zobowiązań podatkowych i opłat lokalnych – podlegają należności przedawnione , na które wystawione jest postanowienie Naczelnika Urzędu Skarbowego w sprawie umorzenia postępowania egzekucyjnego – odpis aktualizujący w wysokości 100% . b) należności z tytułu umów cywilnoprawnych: <ul style="list-style-type: none"> - do 1 roku – bez odpisu aktualizacyjnego, - powyżej 1 roku do 2 lat – odpis aktualizujący należności w wysokości 50% - powyżej 2 roku do 3 lat – odpis aktualizujący należności w wysokości 75% - powyżej 3 lat – odpis aktualizujący należności w wysokości 100%. c) pozostałe należności: <ul style="list-style-type: none"> - do 6 miesięcy – bez odpisu aktualizacyjnego, - powyżej 6 miesięcy do 1 roku – odpis aktualizujący należności w wysokości 50% - powyżej 1 roku – odpis aktualizujący należności w wysokości 100% <p>Należności spłacone po dacie bilansu, a przed terminem ustalenia odpisów aktualizacyjnych nie podlegają aktualizacji wyceny.</p> <p>6. Środki pieniężne i fundusze zostały wycenione w kwotach nominalnych.</p> <p>7. W organie finansowym jednostki samorządu terytorialnego wynik z wykonania budżetu ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych dochodów i wydatków. W jednostce budżetowej wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p>8. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont według podziałki klasyfikacji budżetowej wydatków.</p>
5.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	<ol style="list-style-type: none"> 1) Środki trwałe (Konto księgowo 011) <p>Grupa O - Grunty</p> <p>Stan na dzień 01.01.2018 r. – 3.811.435,39 zł</p> <p>I. Zwiększenia ogółem - 42.144,40 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Zakup – 0,00 zł 2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł 3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł 4. Inne zwiększenia – 42.144,40 zł <p>II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł 2. Sprzedaż – 0,00 zł 3. Likwidacja – 0,00 zł 4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł <p>Stan na dzień 31.12.2018 r. – 3.853.579,79 zł.</p>

Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 8.215.547,26 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 8.215.547,26 zł.

Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 21.731.693,28 zł

I. Zwiększenia ogółem – 991.370,20 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 991.370,20 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 22.723.063,48 zł.

Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 170.273,77 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 170.273,77 zł.

Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 271.342,14 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł

4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 271.342,14 zł.

Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 295.284,29 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 295.284,29 zł.

Grupa 6 – Urządzenia techniczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 99.318,72 zł

I. Zwiększenia ogółem – 95.804,70 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 95.804,70 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł.

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 195.123,42 zł.

Grupa 7 – Środki transportu

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 1.314.423,72 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 1.314.423,72 zł.

Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 23.699,88 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Rozliczenie środków trwałych w budowie – 0,00 zł
3. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł

- 2 Sprzedaż – 0,00 zł
 - 3 Likwidacja – 0,00 zł
 - 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł
- Stan na dzień 31.12.2018 r. – 23.699,88 zł.

Umorzenie środków trwałych (Umarzane stopniowo - Konto księgowo 071)

Grupa 0 - Grunty

Nie umarzane

Wartość netto na dzień 31.12.2018 r. Grupa 0 - 3.853.579,79 zł

Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 2.236.174,57 zł

I. Zwiększenia ogółem – 205.539,68 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 205.539,68 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Sprzedaż – 0,00 zł
- 2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
- 4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 2.441.714,25 zł.

Wartość netto na dzień 31.12.2018 r. Grupa 1 - 5.773.833,01 zł.

Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 10.342.842,82 zł

I. Zwiększenia ogółem – 1.069.264,66 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 1.069.264,66 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Sprzedaż – 0,00 zł
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3. Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 11.412.107,48 zł.

Wartość netto na dzień 31.12.2018 r. Grupa 2 - 11.310.956,00zł.

Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 21.045,36 zł

I. Zwiększenia ogółem – 13.438,21 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 13.173,66 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Sprzedaż – 0,00 zł
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3. Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 34.219,02 zł.
Wartość netto na dzień 31.12.2018 r. Grupa 3 - 136.054,75 zł.

Grupa 4 – Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 126.610,64 zł

I. Zwiększenia ogółem – 55.917,98 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 55.917,98 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Sprzedaż – 0,00 zł
- 2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 182.528,62 zł.

Wartość netto na dzień 31.12.2018 r. Grupa 4 - 88.813,52 zł

Grupa 5 – Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 291.721,79 zł

I. Zwiększenia ogółem – 450,00 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 450,00 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Sprzedaż – 0,00 zł
- 2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 292.171,79 zł.

Wartość netto na 31.12.2018 r. Grupa 5 - 3.112,50 zł

Grupa 6 – Urządzenia techniczne

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 91.543,40 zł

I. Zwiększenia ogółem – 6.117,21 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 6.117,21 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

- 1 Sprzedaż – 0,00 zł
- 2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
- 3 Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 97.660,61 zł.

Wartość netto na 31.12.2018 r. Grupa 6 - 97.462,81 zł

Grupa 7 – Środki transportu

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 1.192.867,15 zł

I. Zwiększenia ogółem – 116.456,57 zł, w tym:

1. Amortyzacja za 2018 rok – 116.456,57 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł

4. Inne zwiększenia –0,00 zł
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:
1 Sprzedaż – 0,00 zł
2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3 Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 1.309.323,72 zł.
Wartość netto na 31.12.2018 r. Grupa 7 - 5.100,00 zł

Grupa 8 – Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 17.790,53 zł
I. Zwiększenia ogółem – 955,71 zł, w tym:
1. Amortyzacja za 2018 rok – 955,71 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia –0,00 zł
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:
1 Sprzedaż – 0,00 zł
2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3 Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 18.746,24 zł.
Wartość netto na 31.12.2018 r. Grupa 8 - 4.953,64 zł.

2) Wartości niematerialne i prawne (Umarzane stopniowo)

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 157.359,80 zł
I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:
1. Zakup – 0,00 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie - 0,00 zł.
3. Przyjęcie w wyniku zakończenia prac rozwojowych - 0,00 zł.
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:
1 Sprzedaż – 0,00 zł
2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3 Likwidacja – 0,00 zł
4 Inne zmniejszenia – 0,00 zł
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 157.359,80 zł.

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (Konto księgowo 071)

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 70.587,97 zł
I. Zwiększenia ogółem – 44.633,16 zł, w tym:
1 Amortyzacja za 2018 rok – 44.633,16 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia –0,00 zł
II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:
1 Sprzedaż – 0,00 zł
2 Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3 Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł
Stan na dzień 31.12.2018 r. – 115.221,13zł.
Wartość netto na 31.12.2018 r. - 42.138,67 zł.

3) Pozostałe wartości niematerialne i prawne (Umarzane jednorazowo)

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 40.584,67 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Zakup – 0,00 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Przyjęcie w wyniku zakończenia prac rozwojowych – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Sprzedaż – 0,00 zł
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3. Likwidacja - 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 40.584,67 zł.

Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych (Konto księgowe 072)

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 40.584,67 zł

I. Zwiększenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Umorzenie za 2018 rok – 0,00 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Sprzedaż – 0,00 zł
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3. Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 40.584,67 zł.

Wartość netto na 31.12.2018 r. - 0,00 zł.

4) Pozostałe środki trwałe (Umarzane jednorazowo)

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 647.993,46 zł

I. Zwiększenia ogółem – 120.791,70 zł, w tym:

1. Zakup – 120.791,70 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Sprzedaż – 0,00 zł
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 768.785,16 zł.

Umorzenie pozostałych środków trwałych (Konto księgowe 072)

Stan na dzień 01.01.2018 r. – 647.993,46 zł

I. Zwiększenia ogółem – 120.791,70 zł, w tym:

1. Umorzenie za 2018 rok – 120.791,70 zł
2. Nieodpłatne otrzymanie – 0,00 zł
3. Aktualizacja – 0,00 zł
4. Inne zwiększenia – 0,00 zł

II Zmniejszenia ogółem – 0,00 zł, w tym:

1. Sprzedaż - 0,00 zł
2. Nieodpłatne przekazanie – 0,00 zł
3. Likwidacja – 0,00 zł
4. Inne zmniejszenia – 0,00 zł

Stan na dzień 31.12.2018 r. – 768.785,16 zł.

wartość netto na 31.12.2018 r. - 0,00 zł.

	<p>PODSUMOWANIE:</p> <p>1) Środki trwałe – 37.062.337,75 zł Umorzenie środków trwałych – 15.788.471,73 zł.</p> <p>2) Wartości niematerialne i prawne - 157.359,80 zł. Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych- 115.221,13 zł.</p> <p>3) Pozostałe wartości niematerialne i prawne - 40.584,67 zł. Umorzenie pozostałych wartości niematerialnych i prawnych- 40.584,67 zł.</p> <p>4) Pozostałe środki trwałe - 768.785,16 zł. Umorzenie pozostałych środków trwałych - 768.785,16 zł.</p>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Nieruchomość gruntowa stanowiąca własność Skarbu Państwa, położona na terenie gminy Krzynowłoga Mała we wsi Krzynowłoga Mała, oznaczona jako działka nr 61/5 o pow. 0,0621 ha o wartości 5.150,00 zł.
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
	1) dzierżawa pasa gruntu pod sieć wodociągową o szerokości 1m i łącznej długości 1462m, leżąca w pasie obrębów ewidencyjnych Grabowo Zawady-Ostrowe Stańczyki-Ślubowo-Świniary o szacowanej wartości 6.687,63 zł. 2) umowa użyczenia nieruchomości gruntowej położonej w msc. Krzynowłoga Mała przy ul. Osiedlowej o pow. 1,3834ha oznaczonej nr ewidencyjnym 1911 o szacowanej wartości 33.494,40zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy

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)
	<p>1. Odpis aktualizujący należności długoterminowe- 0,00 zł</p> <p>2. Odpis aktualizujący należności krótkoterminowe - 53.539,71 zł:</p> <p>a) Odpis aktualizujący należności z tytułu podatków, zobowiązań podatkowych i opłat lokalnych: Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł Zwiększenia – 16.542,10 zł Wykorzystanie – 0,00 zł Rozwiązanie - 0,00 zł Stan na dzień 31.12.2018 r. – 16.542,10 zł.</p> <p>b) Odpis aktualizujący należności dotyczący odsetek od zaległości podatkowych Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł Zwiększenia – 19.688,00 zł Wykorzystanie – 0,00 zł Rozwiązanie - 0,00 zł Stan na dzień 31.12.2018 r. – 19.688,00 zł.</p> <p>c) Odpis aktualizujący należności tytułem umów cywilnoprawnych Stan na dzień 01.01.2018 r. – 0,00 zł Zwiększenia – 17.309,61,00 zł Wykorzystanie– 0,00 zł Rozwiązanie - 0,00 zł Stan na dzień 31.12.2018 r. – 17.309,61,00 zł.</p>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	kredyty i pożyczki - 1.030.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	kredyty i pożyczki - 1.086.750,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	kredyty i pożyczki - 4.816.290,00 zł.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	weksle własne jednostki "in blanco" wraz z deklaracją wekslową stanowiące zabezpieczenie kredytów i pożyczek- łączna kwota zobowiązań warunkowych 6.489.290,00 zł.
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

	nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody - 12.300,00 zł. Nagrody jubileuszowe – 2.789,06 zł Odprawy emerytalne – 46.872,00 zł Ekwiwalenty za urlop - 4.563,20 zł Badania lekarskie pracowników - 3.180,00 zł Szkolenia pracowników wraz z dojazdem – 12.984,98 zł Ryczałty na jazdy lokalne – 7.645,22 zł Dofinansowanie zakupu okularów korygujących wzrok stosowanych podczas pracy przy obsłudze monitora ekranowego – 600,00 zł Zakup ochronnej odzieży roboczej - 2.531,30 zł
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku 2018 – 992.257,61 zł, w tym odsetki oraz różnice kursowe – 0,00 zł.
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Otrzymane odszkodowania z tytułu uszkodzenia mienia od firm ubezpieczeniowych – 24.138,08 zł
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie dotyczy

.....
(główny księgowy)

29.03.2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)