

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.		
1.1	nazwę jednostki	
	URZĄD GMINY W GRZMIĄCEJ	
1.2	siedzibę jednostki	
	GRZMIĄCA	
1.3	adres jednostki	
	78-450 GRZMIĄCA, UL. 1 MAJA 7	
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:	
	8411Z KIEROWANIE PODSTAWOWYMI RODZAJAMI DZIAŁALNOŚCI PUBLICZNEJ	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	Od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	
	Informacja dodatkowa zawiera dane ze sprawozdania finansowego - dochody i wydatki - Organu i JST Gminy Grzmiąca	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgi rachunkowe Urzędu Gminy w Grzmiącej i Gminy Grzmiąca prowadzone są w siedzibie Urzędu Gminy w Grzmiącej przy ulicy 1 Maja 7 odrębnie dla budżetu Gminy Grzmiąca (organ) oraz Urzędu Gminy w Grzmiącej (jednostka). Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia. Najkrótszym okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: 1. Dziennik 2. Księgę główną 3. Księgę pomocniczą 4. Zestawienia: obrotów i sald księgi głównej, oraz ksiąg pomocniczych. Dziennik prowadzony jest w sposób następujący: a) zdarzenia, jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są w nim chronologicznie b) zapisy są kolejno numerowane w okresie roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi c) sumy zapisów (obrotów) liczone są w sposób ciągły d) jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:	

a) podwójnego zapisu

b) systematycznego i chronologicznego rejestrowania zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową, z wyjątkiem dochodów i wydatków, które ujmowane są w terminie ich zapłat, niezależnie od rocznego budżetu, którego dotyczą.

Zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej sporządza się na koniec każdego miesiąca. Zawiera ono:

- symbole i nazwy kont

- salda kont na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obroty za okres sprawozdawczy i narastająco od początku roku oraz salda na koniec okresu sprawozdawczego

- sumę sald na dzień otwarcia ksiąg rachunkowych, obrotów za okres sprawozdawczy narastająco od początku roku oraz sald na koniec okresu sprawozdawczego.

Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtarzalnego. Ich forma dostosowana jest każdorazowo do przedmiotu ewidencji konta głównego.

Prowadzona w urzędzie rachunkowość dzieli się na:

a) Rachunkowość budżetowa (ORGAN)

b) Rachunkowość Urzędu, jako jednostki budżetowej w ramach, której prowadzona jest rachunkowość podatkowa

Sprawozdania finansowe – zgodnie z Rozporządzeniem MF obejmują:

a) W jednostce budżetowej:

- bilans jednostki budżetowej
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)
- zestawienie zmian w funduszu jednostki.

b) w jednostce samorządu terytorialnego:

- bilans z wykonania budżetu JST
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych
- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych
- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych
- skonsolidowany bilans.

Księgi rachunkowe prowadzi się w celu uzyskania odpowiednich danych wykorzystywanych do sporządzania sprawozdań budżetowych, finansowych, statystycznych i innych oraz rozliczeń z budżetem państwa i z ZUS. Do prowadzenia ksiąg rachunkowych wykorzystywany jest program komputerowy „Gmina II” i „Gmina V.3”. Program zapewni powiązania poszczególnych zbiorów ksiąg rachunkowych w jedną całość odzwierciedlającą dziennik i księgę główną.

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiste poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty) z zachowaniem zasady ostrożności -art.7 ustawy o rachunkowości.

Wartość poszczególnych składników aktywów i pasywów, przychodów i związków z nimi kosztów, jak też zysków i strat nadzwyczajnych ustala się oddzielnie. Nie można kompensować ze sobą wartości różnych, co do rodzaju aktywów i pasywów, przychodów i kosztów związanych z nimi oraz zysków i strat nadzwyczajnych – art. 7 ust. 3 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe to składniki rzeczowych aktywów trwałych i zrównanych z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki zdefiniowane w art. 3 ust. 1 punkt 15 ustawy o rachunkowości, o wartości 3 500,-zł. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, które się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Do środków trwałych bez względu na ich wartość zalicza się: komputery, UPS, drukarki, kserokopiarki, centrale telefoniczne, faks.

Środki trwałe umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej kwoty 150zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodów w 100% ich wartość odpisuje się jednorazowo w momencie oddania do używania.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, z otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości do 500 zł umarzane są jednorazowo.

Wzrostowanie amortyzacji dokonuje się raz w roku z dniem 31 grudnia.

Księgowanie amortyzacji dokonuje się raz w roku z użyciem 31 grudnia.

Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagalnej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość.

Długoterminowe aktywa finansowe na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, wartości godziwej, cenie nabycia.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z VAT i z wymagalnymi odsetkami uwzględniając odpisy aktualizujące należności wątpliwych. Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z VAT i z wymagalnymi odsetkami uwzględniając odpisy aktualizujące należności wątpliwych.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Krótkoterminowe papiery wartościowe
aktywny rynek, w wartości godziwej.

aktywny rynek, w wartości godziwej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów-ich wycena bilansowa przebiega na poziomie

Zobowiązania z tytułu dostaw – wycena w kwocie wymaganej zapłaty, łączące z usługami, których koszt w pełni ich

Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz paliwo w transporcie gospodarczym odpisuje się w koszty w pełnej kcu wartości wynikającej z faktur pod datą ich zapłaty. Niewielkie ilości stanu na koniec danego roku nie powodują korekty kosztów. Ze względu na zasadę istotności rezygnuje się ze sniewierzenia zapasów, naliwa, materiałów biurowych.

się ze spisywania zapasów: paliwa, materiałów budowlanych.

Materiały - zapasy wycenia się w oparciu o założenie (ang. *Furs in first out*) tj. „pierwsze pierwsze weszło, pierwsze wyszło”.

Szczegółowe zasady wyceny aktywów i pasywów: uwzględniając zakres i specyfikę działalności Urzędu Gminy w Grzmiącej oraz zasadę istotności, przyjmuje się na podstawie

art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości następujące ro-

opłaty z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe, (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego.

kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiaca, w którym zostały poniesione.

-opłaty za energię elektryczną płatne z góry podlegają zaliczeniu w koszty mieszkające, w którym zostają zapłacone.

5. Inne informatie

nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1

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 dotyczącej amortyzacji lub umorzenia

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

[illegible]

		-w zł	wewnętrzne					wewnętrzne	
I.1	Grunty	1 831 859,21	0	0	0	12 937,85	0	0	1 818 921,36
I.1.1.	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	8 268,00	0	0	0	0	0	0	8 268,00
I.1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 566 046,24	174 996,99	0	0	24 636,24	0	0	15 716 406,99
I.1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	587 680,36	24 369,28	0	0	0	0	0	612 049,64
I.1.4.	Środki transportu	1 255 187,10	0	0	0	0	0	0	1 255 187,10
I.1.5.	Inne środki trwałe	242 866,92	0	0	0	0	0	0	242 866,92
x	Razem	19 491 907,83	199 366,27	0	0	37 574,09	0	0	19 653 700,01

Zmiana wartości początkowej WNIP

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego – w zł	Zwiększenia – w zł			Zmniejszenia – w zł			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego – w zł	
			Nabycie	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktualizacja		Inne
1	Wartości niematerialne i prawne	119 521,36	3 107,88	0	0	0	1 476,00	0	0	121 153,24
	Razem	119 521,36	3 107,88	0	0	0	1 476,00	0	0	121 153,24

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Środki trwałe - rodzaje	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego - w zł	Zwiększenia -w zł.			Zmniejszenia - w zł			Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego - w zł.
			Nabycie	Przeniesienie z wewnątrz	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktualizacja	

1.1.	Grunt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.	Umorzenie budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 610 179,06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.	Umorzenie urządzeń techniczne i maszyny	533 348,56														
1.4.	Umorzenie Środki transportu	970 489,15														
1.5.	Inne środki trwałe	176 035,98														
x	Razem	7 290 052,75														

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego – w zł	Zwiększenia - w zł			Zmniejszenia - w zł			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego – w zł
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne
1.	Wartości niematerialne i prawne	105 427,14	0	0	0	17 202,10	1 476,00	0	0
x	Razem	105 427,14	0	0	0	17 202,10	1 476,00	0	0

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Specyfikacja	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego – w zł	Zwiększenia - w zł			Zmniejszenia - w zł			Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego – w zł
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne	Rozchód	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne
1.	Pozostałe środki trwałe - wyposażenie	566 089,86	33 123,35	0	0	0	93,86	0	0
x	Suma	566 089,86	33 123,35	0	0	0	93,86	0	0

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

nie występuje

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Rodzaje długoterminowych aktywów	Stan na początku roku - w zł	Wartość prezentowana w bilansie - w zł	Wartość odpisów aktualizacyjnych dokonanych w trakcie roku obrotowego - w zł
1.	<i>Długoterminowe aktywa niefinansowe</i>	0	0	0
2.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	0	0	0
x	Razem	0	0	0

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Dane gruntów użytkowanych wieczystie	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego - w zł	Zwiększenia - w zł	Zmniejszenia W zł	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego - w zł
1.	Dz. Nr 133/1 obręb ew. Grzmiąca	1540,00	660,00	0	2 200,00
2.	Dz. Nr 65/3 obręb ew. Grzmiąca	279,00	52,15	0	331,15
x	Razem	1 819,00	712,15	0	2 531,15

Grunty użytkowane wieczystie-Starostwo Powiatowe - Dz. Nr 133/1-2 200,00zł; Dz. Nr 65/3 – 331,15zł. razem wartość gruntu = 2 531,15zł.

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

Lp.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość na początek roku obrotowego - w zł	Zwiększenia - w zł	Zmniejszenia - w zł	Wartość na koniec roku obrotowego - w zł
1.	<i>Środki trwałe użytkowane na podstawie umów</i>	356 188,90	0	0	356 188,90
2.	<i>Środki trwałe użytkowane na podstawie umów dzierżawy</i>	0	0	0	0
3.	<i>Środki trwałe użytkowane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu</i>	0	0	0	0
x	Razem	356 188,90	0	0	356 188,90

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Papiery wartościowe z podziałem na ich rodzaje	Stan na początku roku obrotowego		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość - w zł	Ilość	Wartość - w zł	Ilość	Wartość - w zł	Ilość	Wartość - w zł
1.	Akcje		0	0	0	0	0	0	0
2.	Udziały	13 917	14 473 680,00	0	0	0	0	0	14 473 680,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0
x	Razem	13 917	14 473 680,00	0	0	0	0		14 473 680,00

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)

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszególnienie według grup należności	Stan na początek roku - w zł	Zwiększenia w roku obrotowym - w zł	Wykorzystanie - w zł	Rozwiązanie - w zł	Stan na koniec roku - w zł
I	Należności JB	0	0	0	0	0
1.1	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego:	0	0	0	0	0
1.2.1	Należności z tyt. dostaw i usług	0	0	0	0	0
1.2.2	Należności od budżetu	0	0	0	0	0
1.2.3	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0	0	0	0	0
1.2.4	Pozostałe należności	1 086,71	0	0	0	1 086,71
1.2.5	Zaległości finansowe	0	0	0	0	0
x	Razem	1 086,71	0	0	0	1 086,71

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego - w zł	Zwiększenia - w zł	Zmniejszenia w zł		Stan na koniec roku obrotowego - w zł
				Wykorzystanie	Rozwiązanie	
1	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
1.1.	Na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
1.2.	Na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
1.2.1	Na koszty likwidacji szkód w środowisku naturalnym	0	0	0	0	0
1.2.2	Na kary	0	0	0	0	0
1.2.3	Na inne	0	0	0	0	0
x	Razem	0	0	0	0	0

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

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:
1.	ORGAN	4 151 930,40 zł	Powyżej roku do 3 lat
			2 128 945,40zł

b)

powyżej 3 do 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:
1	ORGAN	4 151 930,40 zł	Powyżej 3 lat do 5 lat
			772 985,00zł

c)

powyżej 5 lat

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	Z tego:
1	ORGAN	4 151 930,40 zł	Powyżej 5 lat
			1 250 000,00zł

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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1.	<i>Hipoteka</i>	0
2.	<i>Zastaw</i>	0
3.	<i>Inne zabezpieczenie</i>	0
x	Razem	0

1.12. łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu:	
		początek rok obrotowego - w zł	koniec rok obrotowego - w zł
1.	<i>Gwarancje</i>	0	0
2.	<i>Poręczenia</i>	3 064 974,04	1 771 383,74
	<i>w tym: poręczenia wekslowe</i>	0	0
3.	<i>Roszczenia sporne</i>	0	0
4.	<i>Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy</i>	0	0
5.	<i>Inne</i>	0	0
x	Razem	3 064 974,04	1 771 383,74

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

Czynne rozliczenia międzyokresowe – 170 257,28zł.

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

-gwarancje należnego wykonania umowy = 59 757,88zł.

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych z zł. i gr.
A	<i>Odprawy emerytalne i rentowe</i>	89 244,00
B	<i>Nagrody jubileuszowe</i>	0,00
C	<i>Świadczenia urlopowe</i>	12 534,00
D	<i>FSS</i>	43 771,00
E	<i>Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</i>	4 496,03
SUMA		150 045,03

1.16. inne informacje

W jednostce w roku obrotowym wystąpiły wzajemne Kompensaty Należności i Zobowiązań z tyt. podatku od nieruchomości za rok 2018, a dostawą energii cieplnej na ogólną kwotę 34 555,55zł.
 Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom-Dz. Nr 234/3 Wielawino-Parafia-530,00zł; Dz. Nr160/2 Wielawino- Os.Fiz.- 4 800,00zł; Dz. Nr138/2 Czechy- Os.Fiz.-300,00zł; Dz. Nr.-29/3Grzmiąca-Os.Fiz.-462,00zł.; Dz. Nr 29/4 G-ca -Os.Fiz.-462,00zł; Dz. Nr 29/5-G-ca-Os.Fiz.-399,00zł; Dz. Nr 29/6 G-ca Os.Fiz.-399,00zł; Dz. Nr 29/7 G-ca-Os.Fiz.-453,00zł; Dz. Nr 29/8 G-ca-Os.Fiz.-453,00zł; Dz. Nr 29/9 G-ca Os.Fiz.-10,00zł.= Razem wartość=**8 268,00zł.**

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku - w zł	Zwiększenia w roku obrotowym - w zł	Wykorzystanie - w zł	Rozwiązanie - w zł	Stan na koniec roku - zł
I	<i>Zapasy</i>	0	0	0	0	0
1.	<i>Materiały</i>	0	0	0	0	0
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	0	0	0	0	0
3.	<i>Produkty gotowe</i>	0	0	0	0	0
4.	<i>Towary</i>	0	0	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowane we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych																													
		Ogółem – w zł	w tym:																												
			Odsetki – w zł	różnice kursowe – w zł																											
1.	Zwiększenie dostępności do infrastruktury rekreacyjnej poprzez budowę alei na cmentarzu w Grzmiącej	134 106,55	0	0																											
2.	Budowa Punktu selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na terenie Gminy Grzmiąca	16 289,86	0	0																											
3.	Budujemy nasz wspólny dom-świetlica jako centrum aktywności społecznej mieszkańców	10 485,00	0	0																											
4.	Wspólny dach- miejscem spotkań integracyjnych i budowanie wspólnoty	9 251,94	0	0																											
x	Razem	170 133,35	0	0																											
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																														
	Konto 760- z tyt. Szkody komunikacyjnej – 6 342,17 oraz z tyt. Wandalizmu -387,45zł = 6 729,62zł;																														
	Konto 761 – z tyt. rozrachunków z dostawcami i odb. – duplikat faktury z tyt. zużycia energii – oświetlenie uliczne – 18 431,66zł, z tyt. szkody komunikacyjnej – 6 342,17zł= 24 773,83zł.																														
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																														
	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie etatowe w grupach zawodowych																														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim</th><th colspan="2">Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym, w tym:</th></tr> <tr> <th>razem</th><th>kobiety mężczyźni</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Pracownicy umysłowi</td><td>26</td><td>26</td><td>13 13</td></tr> <tr> <td>2.</td><td>Pracownicy fizyczni</td><td>9</td><td>14</td><td>7 7</td></tr> <tr> <td>3.</td><td>Pozostali pracownicy</td><td>4</td><td>3</td><td>x 3</td></tr> <tr> <td>x</td><td>razem</td><td>39</td><td>43</td><td>20 23</td></tr> </tbody> </table>				Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym, w tym:		razem	kobiety mężczyźni	1.	Pracownicy umysłowi	26	26	13 13	2.	Pracownicy fizyczni	9	14	7 7	3.	Pozostali pracownicy	4	3	x 3	x	razem	39	43	20 23
Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzednim	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym, w tym:																												
			razem	kobiety mężczyźni																											
1.	Pracownicy umysłowi	26	26	13 13																											
2.	Pracownicy fizyczni	9	14	7 7																											
3.	Pozostali pracownicy	4	3	x 3																											
x	razem	39	43	20 23																											

3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki Jednostka w roku obrotowym uzyskała dodatkowo dochody z tyt. podatku od nieruchomości za lata 2013-2017 – 1 657 251,00zł, oraz należne odsetki w wysokości 458 621zł co daje kwotę 2 115 872,00zł.

Barbara Golczyk
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

Patryk Makowski
(kierownik jednostki)

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez PATRYK
MAKOWSKI, NADANA GRZMIĄCA
Data: 2019.03.28 11:54:03 CET

Podpis jest prawidłowy
Dokument podpisany przez Barbara
Golczyk, Urząd Gminy Grzmiąca
Data: 2019.03.28 11:52:58 CET