

INFORMACJA DODATKOWA - ZBIORCZA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Świnice Warckie
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Gminy Świnice Warckie
1.3	adres jednostki
	Ul. Szkolna 1 , 99-140 Świnice Warckie
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	JST wg ustaw ustrojowych, urząd obsługujący i jednostki organizacyjne – świadczenie usług na rzecz społeczności lokalnej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie łączne organu, urzędu obsługującego i jednostek organizacyjnych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi wynikającymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów: - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych - inwestycje wycenia się wg rzeczywistych kosztów poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie - księgi inwentarzowe dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100 % prowadzi się gdy ich wartość jest wyższa niż 500,00 zł - stany i rozchody materiałów wycenia się wg cen zakupów - nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie , że zaniechanie rozliczenia w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.
5.	inne informacje
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działania
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

1.1. – Załącznik Nr 1						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
1.1	Grunty	4 671 514,51	0,00	0,00	4 671 514,51	
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 741 692,72	3 846 448,28	0,00	31 588 141,00	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	527 237,30	27 939,80	0,00	555 177,10	
1.4	Środki transportu	315 193,24	1 743,53	0,00	316 936,77	
1.5	Inne środki trwałe	57 642,76	0,00	0,00	57 642,76	
	Suma	33 313 280,53	3 876 131,61	0,00	37 189 412,14	
1.1. – Załącznik nr 2						
Lp.	Specyfikacja - umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	
1.1	Grunty					
1.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 382 682,22	1 462 007,01	0,00	16 844 689,23	
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	472 276,33	28 558,68	0,00	500 835,01	
1.4	Środki transportu	308 324,62	3 808,84	0,00	312 133,46	
1.5	Inne środki trwałe	19 010,70	10 296,40	0,00	29 307,10	
	Suma	16 182 293,87	1 504 670,93	0,00	17 686 964,80	
1.1. -Załącznik nr 3						
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku	
1.1	Wartości niematerialne i prawne	103 040,08	510,28	0,00	103 550,36	
	Suma	103 040,08	510,28	0,00	103 550,36	
1.1. – Załącznik nr 4						
Lp.	Specyfikacja - umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	
1.1	Wartości niematerialne i prawne	103-040,08	510,28		103 550,36	
	Suma	103 040,08	510,28		103 550,36	
1.1. – Załącznik nr 5 (pozostałe wartości majątku umarzanego w 100 % objętego ewidencją ilościowo wartościową)						
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na koniec roku	
1.1	Pozostałe środki trwałe	473 728,23	17 791,06	0,00	491 519,29	
	Suma	473 728,23	17 791,06	0,00	491 519,29	

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																							
	Nie prowadzono aktualnej wyceny wartości rynkowej środków trwałych.																																							
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																																							
	Nie dotyczy																																							
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																																							
	Nie dotyczy																																							
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																							
	120 udziałów na łączną wartość 132 466,90 zł																																							
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)																																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th rowspan="2">Wartość ogółem</th> <th rowspan="2">Należności nieprzeterminowane</th> <th colspan="3">Należności przeterminowane</th> </tr> <tr> <th>od 3m-cy do 6m-cy</th> <th>pow.6m-cy do 12m-cy</th> <th>Pow. 12</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Wielkość należności razem</td> <td>173 864,05</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Wskaźnik % do odpisu</td> <td>0%</td> <td>0%</td> <td>20%</td> <td>50%</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>Należności z ZA</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Należności z FA</td> <td>173 864,05</td> <td>173 864,05</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>Odpis aktualizujący razem</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Wartość ogółem	Należności nieprzeterminowane	Należności przeterminowane			od 3m-cy do 6m-cy	pow.6m-cy do 12m-cy	Pow. 12	Wielkość należności razem	173 864,05	0,00	0,00	0,00	0,00	Wskaźnik % do odpisu	0%	0%	20%	50%	100%	Należności z ZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Należności z FA	173 864,05	173 864,05	0,00	0,00	0,00	Odpis aktualizujący razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie	Wartość ogółem				Należności nieprzeterminowane	Należności przeterminowane																																		
		od 3m-cy do 6m-cy	pow.6m-cy do 12m-cy	Pow. 12																																				
Wielkość należności razem	173 864,05	0,00	0,00	0,00	0,00																																			
Wskaźnik % do odpisu	0%	0%	20%	50%	100%																																			
Należności z ZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																			
Należności z FA	173 864,05	173 864,05	0,00	0,00	0,00																																			
Odpis aktualizujący razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00																																			
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 – 875 000,00																																							
b)	powyżej 3 do 5 lat																																							
	Kredyty – 300 000,00																																							
c)	powyżej 5 lat																																							
	Kredyty – 600 000,00																																							
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby 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	
	Nie dotyczy	
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	
	Weksle in blanco wraz z deklaracją – 6 898 549,00	
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	
	340 988,51	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	1.15. – Załącznik nr1	
	WYSZCZEGÓLNIENIE	KWOTA WYPŁACONYCH ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH W ZŁ I GR
	a. Odprawy emerytalne i rentowe	114 058,53
	b. Nagrody jubileuszowe	117 156,83
	c. Świadczenia urlopowe	13 848,15
	d. Inne	51 485,48
	Suma	296 548,99
1.16.	inne informacje	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
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	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
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	
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	

Iwona Mokrzycka-Lis

2020-04-30

Sylwia Bartczak

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)