

INFORMACJA DODATKOWA

1				Wprowadzenie	
1					
	1.1			Nazwa jednostki	Urząd Gminy Trzcinica
	1.2			Siedziba jednostki	Trzcinica
	1.3			Adres jednostki	ul. Jana Pwała II 47 63-620 Trzcinica
	1.4			Podstawowy przedmiot działalności jednostki	Ralizacja zadań własnych Gminy oraz zadań z zakresu administracji rządowej zleconych do realizacji odrębnymi ustawami.
2				Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	2018 r.
3				Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe	Sprawozdanie jednostkowe
4				Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	<p>Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy o rachunkowości oraz przepisami wewnętrznymi obowiązującymi w jednostce tj. Urzędzie Gminy Trzcinica wprowadzonymi zarządzeniami Wójta Gminy Trzcinica</p> <p>Aktywa i pasywa wycenia się według następujących zasad:</p> <ul style="list-style-type: none"> - środki trwałe wycenia się w koszcie wytworzenia lub cenie nabycia, wartości niematerialne i prawne w cenie nabycia, udziały w spółkach prawa handlowego w cenie nabycia, amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych naliczana jest metoda liniową według stawek przewidzianych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych - pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000,00 zł odpisywane są w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania poprzez naliczenie jednorazowej amortyzacji w wysokości 100 % - stosuje się zasadę bezpośredniego odnoszenia w koszty zakupu materiałów i usług z momentem ich poniesienia z korektą ich stanu na dzień bilansowy - Koszty ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 przychody na kontach zespołu 7 w dacie dokumentu określonej przez wystawcę, w przypadku otrzymania fakturu do 10 dnia następnego miesiąca którego dotyczy poniesiony koszt, a po 10 dniu ujmuje się w dacie otrzymania dokumentu. Zasadanie ta nie dotyczy przełomu roku. Dokumentu otrzymane w następnym roku ujmuje się w księgach roku poprzedniego.
5				Inne informacje	
II				Dodatkowe informacje i objaśnienia	
I					
	1.1			Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	
		1.1.1		Środki trwałe:	
			1.1.1.1	Grunty	40 349 939,61
				stan na początek roku	
				nabycie	1 933 741,50
				sprzedaż	1 895 677,31
				przekazania	41 313,52
				likwidacje	0,00
				stan na koniec roku	3 249,33
			1.1.1.1.1	umorzenie	3 784 855,96
				stan na początek roku	0,00
				stan na koniec roku	0,00
			1.1.1.2	Budynki	
				stan na początek roku	
				nabycie	6 770 003,68
				sprzedaż	201 999,31
				przekazania	0,00
				likwidacje	1 647 038,49
				stan na koniec roku	0,00
			1.1.1.2.1	umorzenie	5 324 964,50
				stan na początek roku	
				stan na koniec roku	2 383 018,55
			1.1.1.3	Budowle	2 577 371,90
				stan na początek roku	
				nabycie	23 569 381,65
				sprzedaż	5 909 854,36
				przekazania	0,00
				likwidacje	140 178,93
				stan na koniec roku	0,00
			1.1.1.3.1	umorzenie	29 339 057,08
				stan na początek roku	
				stan na koniec roku	9 743 119,21
			1.1.1.4	Kotły i maszyny energetyczne	10 774 481,06
				stan na początek roku	
				nabycie	260 022,46
				sprzedaż	0,00
				przekazania	0,00
				likwidacje	140 220,00
				stan na koniec roku	0,00
			1.1.1.4.1	umorzenie	119 802,46
				stan na początek roku	
				stan na koniec roku	73 500,03
			1.1.1.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	78 319,24
				stan na początek roku	
				nabycie	45 986,09
				sprzedaż	19 677,54
				przekazania	0,00
				likwidacje	0,00
				stan na koniec roku	0,00
			1.1.1.5.1	umorzenie	65 663,63
				stan na początek roku	
				stan na koniec roku	43 069,87
			1.1.1.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	45 769,96
				stan na początek roku	
				nabycie	31 726,00
				sprzedaż	0,00
				przekazania	0,00
				likwidacje	0,00
				stan na koniec roku	0,00
			1.1.1.6.1	umorzenie	31 726,00

		stan na początek roku	31 716,00
		stan na koniec roku	31 716,00
	1.1.1.7	Urządzenia techniczne	
		stan na początek roku	115 814,34
		nabycie	0,00
		sprzedaż	0,00
		przekazania	35 989,80
		likwidacje	0,00
		stan na koniec roku	79 824,54
	1.1.1.7.1	umorzenie	
		stan na początek roku	74 834,55
		stan na koniec roku	79 081,25
	1.1.1.8	Środki transportu	
		stan na początek roku	1 195 804,49
		nabycie	0,00
		sprzedaż	0,00
		przekazania	0,00
		likwidacje	0,00
		stan na koniec roku	1 195 804,49
	1.1.1.8.1	umorzenie	
		stan na początek roku	446 605,23
		stan na koniec roku	603 773,78
	1.1.1.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	
		stan na początek roku	241 356,64
		nabycie	174 084,31
		sprzedaż	0,00
		przekazania	0,00
		likwidacje	7 200,00
		stan na koniec roku	408 240,95
	1.1.1.9.1	umorzenie	
		stan na początek roku	168 920,33
		stan na koniec roku	262 019,39
	1.1.1.10	Zbiory biblioteczne	
		stan na początek roku	0,00
		nabycie	0,00
		sprzedaż	0,00
		przekazania	0,00
		likwidacje	0,00
		stan na koniec roku	0,00
	1.1.1.10.1	umorzenie	
		stan na początek roku	0,00
		stan na koniec roku	0,00
	1.1.2	Pozostałe środki trwałe	
		stan na początek roku	456 223,12
		nabycie	125 585,89
		sprzedaż	0,00
		przekazania	37 316,77
		likwidacje	0,00
		stan na koniec roku	544 492,24
	1.1.2.1	umorzenie	
		stan na początek roku	458 261,23
		stan na koniec roku	546 530,35
	1.1.3	Wartości niematerialne i prawne	
		stan na początek roku	90 643,45
		nabycie	0,00
		sprzedaż	0,00
		przekazania	0,00
		likwidacje	0,00
		stan na koniec roku	90 643,45
	1.1.3.1	umorzenie	
		stan na początek roku	79 322,77
		stan na koniec roku	87 551,97
1.2		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	
1.3		Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych	0,00
	1.3.1	długoterminowe aktywy niefinansowe	0,00
	1.3.2	długoterminowe aktywy finansowe	0,00
1.4		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00
1.5		Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu	0,00
1.6		Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych	624 722,26
	1.6.1	Spółka Oświetlenie Uliczne	
		ilość	265,00
		wartość	239 090,23
	1.6.2	Spółka INWESTOR	
		ilość	362,00
		wartość	385 632,03
	1.6.3		
		ilość	
		wartość	
	1.6.4	Inne	
		ilość	
		wartość	
1.7		Dane o odpisach aktualizujących wartość należności	
		stan na początek roku	290 657,53
		zwiększenie	337 474,90
		wykorzystanie	0,00
		rozwiązanie	290 657,53
		stan na koniec roku	337 474,90
1.8		Dane o stanie rezerw	
	1.8.1	rezerwa ogólna:	
		stan na początek roku	0,00
		zwiększenia	0,00
		wykorzystanie	0,00
		rozwiązanie	0,00
		stan na koniec roku	0,00
	1.8.2	rezerwa celowa:	
		stan na początek roku	0,00
		zwiększenia	0,00

		wykorzystanie	0,00
		rozwiązanie	0,00
		stan na koniec roku	0,00
1.9		Podział zobowiązań długoterminowych:	
	1.9.1	powyżej 1 roku do 3 lat	0,00
	1.9.2	powyżej 3 roku do 5 lat	0,00
	1.9.3	powyżej 5 lat	0,00
1.10		Kwoty zobowiązań z tytułu leasingu	0,00
	1.10.1	zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	0,00
	1.10.2	zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	0,00
1.11		Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku	
		charakter zabezpieczenia	0,00
		forma zabezpieczenia	0,00
1.12		Łączna kwota zobowiązań warunkowych	
	1.12.1	gwarancje	
		charakter zabezpieczenia	0,00
		forma zabezpieczenia	0,00
	1.12.2	poręczenia	
		charakter zabezpieczenia	0,00
		forma zabezpieczenia	0,00
	1.12.3	weksle	
		charakter zabezpieczenia	0,00
		forma zabezpieczenia	0,00
1.13		Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłatw za nie	0,00
1.14		Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	0,00
1.15		Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	100 751,69
	1.15.1	jubileuszówki	54 662,15
	1.15.2	ekwiwalenty za urlop	1 295,00
	1.15.3	odprawy	44 452,80
	1.15.4	inne	341,74
1.16		Inne informacje	
2			
2.1		Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00
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	1 276 483,55
	2.2.1	Ogółem w tym:	
	2.2.1.1	odsetki	0,00
	2.2.1.2	różnice kursowe	0,00
2.3		Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00
	2.3.1	przychody nadzwyczajne	0,00
	2.3.2	koszty nadzwyczajne	0,00
2.4		Informacja o kwocie należności z tytułów podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych	10 213,21
2.5		Inne informacje	0,00
3		Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	0,00

SKARBNIK GMINY
 Główny księgowy 29.03-2014
 mgr inż. Grzegorz Baraniak

WÓJT GMINY
 Kierownik jednostki
 mgr Grzegorz Hadzik