


| | | |
|---|---|--|
| Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Sadki ul. Strażacka 11 89-110 SADKI | Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r. | Adresat: Regonowa 1254 Obrachunkowa w Budziejewie |
| Numer identyfikacyjny REGON 000542540 | | 5491EEBD694A28A3  |

| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | |
|-------|--|--------------|
| | Wyszczególnienie | Kwota |
| 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) | 4 200 753,08 |
| 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 | 0,00 |
| 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 | 0,00 |

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maciej Maciejewski
(główny księgowy)

29.01.2019
rok mies. dzień

DARIUSZ GRYNIEWICZ
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

| Symbol | Wyszczególnienie | Uwaga JST |
|--------|------------------|-----------|
|--------|------------------|-----------|

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maciej Maciejewski

(główny księgowy)

29.01.2019

rok mies. dzień

DARIUSZ GRYNIEWICZ

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

| | |
|-----------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki: |
| | Gmina Sadki |
| 1.2 | siedzibę jednostki: |
| | Gmina Sadki, ul. Strażacka 11, 89-110 Sadki |
| 1.3 | adres jednostki: |
| | ul. Strażacka 11, 89-110 Sadki |
| 1.4 | podstawowy przedmiot działalności jednostki: |
| | kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej, realizacja zadań własnych gminy i zadań zleconych przez organy administracji rządowej, a także zadań powierzonych przez samorządy terytorialne na zasadzie wzajemnych porozumień |
| 2. | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: |
| | 01.01.2018 r. -31.12.2018 r. |
| 3. | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne: |
| | pięć jednostek budżetowych: 1) Urząd Gminy w Sadkach, 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji): |
| | 1) Urząd Gminy w Sadkach Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) uregulowane zostały Zarządzeniem Nr 60.2018 Wójta Gminy Sadki z dnia 27 lipca 2018 roku. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje. Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne dzieli się na: podstawowe, to jest o wartości początkowej większej niż 10.000,00 zł, pozostałe, to jest o wartości początkowej niższej lub równej 10.000,00 zł. Wartości niematerialne i prawne są wyceniane w cenie nabycia. Nie dokonuje się aktualizacji wartości niematerialnych i prawnych ani nie dokonuje się ich ulepszeń. Traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100 % w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Stopniowo umarza się wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Umorzenie i planowaną amortyzację wartości niematerialnych i prawnych, nalicza się stopniowo według stawki przyjmując 5 letni okres użytkowania. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Do środków trwałych umarzanymi |

stopniowo zalicza się środki trwałe o wartości określonej w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu, czyli w wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Dokonanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

Składniki majątkowe, których cena nabycia lub koszt wytworzenia jest wyższy niż 350,00 zł do kwoty równej kwocie wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, lecz okres użytkowania wynosi co najmniej 1 rok zalicza się w jednostce do pozostałych środków trwałych o niskiej wartości. Obejmują:

- książki i inne zbiory biblioteczne,
- środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych,
- odzież i umundurowanie,
- meble i dywany,

- środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 350,00 zł ale nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu, przebudowie, rekonstrukcji lub modernizacji, to wartość początkowa tych środków, powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie. Środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na przebudowę, rekonstrukcję lub modernizację w danym roku podatkowym przekracza 10.000,00 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przyjęcia środka trwałego do użytkowania, mierzonej w szczególności okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskanych za pomocą ulepszonych środków trwałych i kosztami ich eksploatacji.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wycenione są w kwocie wymaganej zapłaty.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Materiały wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom nabycia lub zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości.

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

Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach

Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad.

W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący:

Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 500 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (za wyjątkiem mebli, laptopów i drukarek).

Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. pozostałe środki trwałe ujmujące się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.

Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty.

3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r.

w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący sposób: Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 450 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.

Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. pozostałe środki trwałe ujmujące się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013

„Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych

wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności.

Szkola Podstawowa im. mjr Henryka Sucharskiego w Sadkach

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący sposób: Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 450 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (z wyłączeniem mebli dla, których prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową, bez względu na ich cenę nabycia).

Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury dla surowców służących do przygotowania posiłków w stołówce szkoły oraz dla materiałów opałowych, ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty.

5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki”

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

W jednostce środki trwałe oraz wartości i niematerialne i prawne ujmuje się księgach w następujący sposób: Środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 450 zł zalicza się bezpośrednio w koszty (z wyłączeniem mebli dla, których prowadzi się ewidencję ilościowo- wartościową, bez względu na ich cenę nabycia).

Natomiast składniki majątku oraz wartości niematerialne i prawne o wartości do 10.000 zł stanowią tzw. pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo- wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10.000 zł podlegają ewidencji na koncie 011 i dokonuje się odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych wg stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy amortyzacyjne nalicza się od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Amortyzacja naliczana jest i obciąża konto 400- „amortyzacja” na koniec roku.

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury dla surowców służących do przygotowania posiłków w stołówce przedszkola oraz dla materiałów opałowych, ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty.

| 5. | inne informacje: | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|----------------------------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------------------------|------------|------------|--|--|--|
| | nie dotyczy | | | | | | | | | | |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
| Lp | Nazwa grupy składnika środków trwałych | Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej | | Ogółem wzrost wartości początk. (4+5) | Zmniejszenie wartości początkowej | | | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9) | Wartość początkowa -stan na koniec roku (3+6-10) | |
| | | | Przychody | Przemieszczenie | | Zbycie | Likwidacja | Inne | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 1. | WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 72 745,63 | 35 153,19 | - | 35 153,19 | - | 7 456,26 | - | 7 456,26 | 100 442,56 | |
| 2. | ŚRODKI TRWAŁE | 39 163 971,70 | 1 293 201,91 | 579 541,69 | 1 872 743,60 | 13 114,75 | 23 189,78 | 583 203,11 | 619 507,64 | 40 417 207,66 | |
| 1) | Grundy | 653 677,42 | 63 130,09 | 579 541,69 | 642 671,78 | 1 241,88 | - | 5 668,13 | 6 910,01 | 1 289 439,19 | |
| 2) | Budynki i lokale | 12 650 663,34 | - | - | - | 11 872,87 | 9 921,06 | - | 21 793,93 | 12 628 869,41 | |
| 3) | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 22 588 402,61 | 660 313,57 | - | 660 313,57 | - | - | 577 534,98 | 577 534,98 | 22 671 181,20 | |
| 4) | Kotły i maszyny energetyczne | 67 766,23 | 51 844,50 | - | 51 844,50 | - | - | - | 0,00 | 119 610,73 | |
| 5) | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 185 772,29 | 19 127,95 | - | 19 127,95 | - | - | - | 0,00 | 204 900,24 | |
| 6) | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 102 178,00 | 347 000,00 | - | 347 000,00 | - | - | - | 0,00 | 449 178,00 | |
| 7) | Urządzenia techniczne | 423 791,28 | 89 316,96 | - | 89 316,96 | - | 7 815,16 | - | 7 815,16 | 505 293,08 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 8) | Środki transportu | 1 612 573,87 | 9 508,60 | - | 9 508,60 | - | - | - | - | 1 622 082,47 |
| 9) | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej sklasyfikowane | 879 146,66 | 52 960,24 | - | 52 960,24 | - | 5 453,56 | - | 5 453,56 | 926 653,34 |
| 10) | POZOSTALE ŚRODKI TRWAŁE | 991 256,01 | 73 956,77 | - | 73 956,77 | - | 6 172,99 | - | 6 172,99 | 1 059 039,79 |
| 11) | POZOSTALE WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE | 146 797,64 | 3 055,32 | - | 3 055,32 | - | 150,00 | - | 150,00 | 149 702,96 |
| | RAZEM | 40 374 770,98 | 1 405 367,19 | 579 541,69 | 1 984 908,88 | 13 114,75 | 36 969,03 | 583 203,11 | 633 286,89 | 41 726 392,97 |

| Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku obrotowego | | Ogółem zwiąć. umorzenia (13+14) 15 | Zmniejszenie umorzenia 16 | Umorzenie stan na koniec roku (12+15-16) 17 | Wartość netto składników aktywów | |
|--|--------------------------------------|------------------|---|---------------------------------|--|---------------------------------------|--------------------------------------|
| | Amortyzacja za rok obrotowy 13 | Inne 14 | | | | Stan na początek roku (3-12) 18 | Stan na koniec roku (11-17) 19 |
| 64439,92 | 7 594,35 | - | 7 594,35 | 7 456,26 | 64 578,01 | 8 305,71 | 35 864,55 |
| 13 871 477,62 | 1 506 305,90 | 34 291,67 | 1 540 597,54 | 215 671,90 | 15 196 403,34 | 25 292 494,08 | 25 220 804,32 |
| 25,66 | - | - | - | - | 25,66 | 653 651,76 | 1 289 413,53 |
| 3 336 739,45 | 315 031,47 | - | 315 031,47 | 9 412,79 | 3 642 358,13 | 9 313 923,89 | 8 986 511,28 |
| 7 686 016,81 | 1 037 957,48 | - | 1 037 957,48 | 192 990,39 | 8 530 983,98 | 14 902 385,80 | 14 140 197,22 |
| 6 696,20 | 4 743,64 | - | 4 743,64 | - | 11 439,84 | 61 070,03 | 108 170,89 |
| 97 844,25 | 10 453,29 | - | 10 453,29 | - | 108 297,54 | 28 275,29 | 33 421,99 |

| | | | | | | | |
|----------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 144 687,80 | 20 589,54 | - | 20 589,54 | - | 165 277,34 | 17 142,95 | 347 081,37 |
| 274 898,50 | 47 306,65 | 14 958,00 | 62 264,65 | 7 815,16 | 329 347,99 | 148 892,78 | 175 945,09 |
| 1 497 110,13 | 38 194,34 | - | 38 194,34 | - | 1 535 304,47 | 115 463,74 | 86 778,00 |
| 827 458,82 | 32 029,46 | 19 333,67 | 51 363,13 | 5 453,56 | 873 368,39 | 51 687,84 | 53 284,95 |
| 991 256,01 | 73 956,77 | - | 73 956,77 | 6 172,99 | 1 059 039,79 | - | - |
| 146 797,64 | 3 055,32 | - | 3 055,32 | 150,00 | 149 702,96 | - | - |
| 15 073 971,19 | 1 590 912,34 | 34 291,67 | 1 625 204,01 | 229 451,15 | 16 469 724,05 | 25 300 799,79 | 25 256 668,92 |

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 odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych: aktywów trwałych

nie dotyczy

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto – dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach
wartość gruntów użytkowanych wieczysto – dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy

| Lp | Treść (nr działki, nazwa) | Wyszczególnienie | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|------|---|----------------------|--|--|--------------|--|
| | | | | Zwiększenia | Zmniejszenia | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | 308/1 | 0,2940 ha | 0,2940 ha | - | - | 0,2940 ha |
| | | 33.361,99 zł | 33.361,99 zł | - | - | 33.361,99 zł |
| 2. | 308/2 | 1,9329 ha | 1,9329 ha | - | - | 1,9329 ha |
| | | 219.338,01 zł | 219.338,01 zł | - | - | 219.338,01 zł |
| | Razem: | 2,2269 ha | 2,2269 ha | - | - | 2,2269 ha |
| | | 252.700,00 zł | 252.700,00 zł | - | - | 252.700,00 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: | | | | | |
| | dane jednostki – 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach | | | | | |
| | 1. Umowa użyczenia 346/MPIPS/KRD/2015 z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej otrzymaliśmy komputer o wartości 2.988,90 zł, urządzenie wielofunkcyjne o wartości 923,73 zł oraz UPS 322,26 zł,- sprzęt otrzymano na potrzeby realizacji programu Karta Dużej Rodziny. | | | | | |
| | 2. Umowa użyczenia 71/04/EMP/2013 z Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej otrzymaliśmy terminal mobilny o wartości 1.469,28 zł w celu wykorzystania go do przeprowadzania wywiadów środowiskowych. | | | | | |
| | Łączna wartość 5.704,17 zł | | | | | |
| | dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy | | | | | |
| 1.6. | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: | | | | | |
| | dane jednostki – 1) Urząd Gminy w Sadkach | | | | | |
| | wartość przekazanych udziałów 6.537.000,00 zł – przekazanie aportem Komunalnemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji Spółki z o.o. w Szubinie składników majątkowych tj. urządzeń służących do doprowadzania bądź odprowadzania wody (ścieków) oraz innych urządzeń. | | | | | |
| | dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy | | | | | |

1.7. dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

dane jednostki – 1) Urząd Gminy w Sadkach, 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach

Łączny odpis na 31.12.2018 r. wynosi 4.200.753,08 zł

dane jednostki: 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjira Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy

| Lp | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|-----------------------------------|----------------------------------|--|---------------|------------|--------------------------------|
| | | | Zwiększenia | Wykorzystanie | Rozwiązane | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Podatki lokalne | 62 489,40 | 23 618,90 | - | 2 199,67 | 83 908,63 |
| 2. | Użytkowanie wieczyste | 3 491,44 | 436,43 | - | 1 309,29 | 2 618,58 |
| 3. | Czynsze za mieszkania | 68 839,88 | 9 560,11 | - | - | 78 399,99 |
| 4. | Media - lokale mieszkalne | 29 321,75 | 2 351,09 | - | - | 31 672,84 |
| 5. | Odpady komunalne | 101 037,82 | - | - | 4 164,22 | 96 873,60 |
| 6. | Odsetki - podatki lokalne | 31 843,00 | 8 815,96 | - | 247,96 | 40 411,00 |
| 7. | Odsetki - użytkowanie wieczyste | 1 118,18 | 303,04 | - | 532,39 | 888,83 |
| 8. | Odsetki - czynsze za mieszkania | 12 801,76 | 2 827,24 | - | - | 15 629,00 |
| 9. | Odsetki - media lokale mieszkalne | 2 825,60 | 1 192,40 | - | - | 4 018,00 |
| 10. | Odsetki - odpady komunalne | 9 747,00 | 5 286,00 | - | 492,00 | 14 541,00 |

| | | | | | | |
|-----|---|---------------------|-------------------|----------|-------------------|---------------------|
| 11. | Odpis aktualizujący należności dot. dłużników alimentacyjnych oraz nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych | 2 745 784,18 | 269 646,30 | - | 10 7410,30 | 2 908 020,18 |
| 12. | Odpis aktualizujący należności dot. odsetek od dłużników alimentacyjnych | 803 411,51 | 171 119,36 | - | 50 759,44 | 923 771,43 |
| | Razem | 3 872 711,52 | 495 156,83 | - | 167 115,27 | 4 200 753,08 |

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

nie dotyczy

podział zobowiązań długoterminowych o pozostającym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:

dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach

1.9. dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy

a) powyżej 1 roku do 3 lat:

-

b) powyżej 3 do 5 lat:

446.036,01 zł (kredyty)

c) powyżej 5 lat:

4.325.460,28 zł (wykupy wierzytelności)

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:

nie dotyczy

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

nie dotyczy

| 1.13. | wykaz istotnych międzyokresowych aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie: | nie dotyczy | rozliczeń międzyokresowych, w tym otrzymanych | międzyokresowych, w tym otrzymanych | kwotę finansowych | rozliczeń składników |
|-------|--|-------------|---|-------------------------------------|-------------------|----------------------|
| 1.14. | <p>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy</p> <p>Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056104433 z dn.24.06.2016 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Przebudowa drogi gminnej nr G090225C Samostrzel-Lodzia, z drogi gruntowej na drogę z nawierzchni bitumicznej” – gwarancja do kwoty 21.599,97 zł, ważna do: 16.12.2021 r., zobowiązany: Andrzej Trudziński Przewodniczący Zarządu Handlowe „REDON” Nakło nad Notecią.</p> <p>Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG02/0120/16/0172 z dn.28.07.2016 roku InterRisk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Warszawa „Przebudowa drogi gminnej nr G090209C Dębionek-Radzicz, z drogi gruntowej na drogę o nawierzchni twardej, ulepszonej z betonu asfaltowego na długości 1 km na działce nr 127 obręb Radzicz, gmina Sadki” – do kwoty 11.284,79 zł, ważna do: 15.10.2021 r., zobowiązany: Przedsiębiorstwo Budowy Dróg i Mostów Kobylarnia S.A. Brzoza.</p> <p>Ubezpieczeniowa gwarancja należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek Nr 32GG02/0105/17/0002 z dn.30.05.2017 r. Inter Risk Towarzystwo Ubezpieczeń SA Warszawa „Wykonanie robót budowlanych polegających na termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Sadkach” – do kwoty 50.970,00 zł, ważna do 05.10.2022 r., zobowiązany: Zakład BUD-MAR M. Żolecki Olszewka.</p> <p>Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek Nr 998-A 791501 i Nr 998-A 791502 z dnia 31.10.2018 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Remont drogi gminnej ulicy Leśnej w Dębowie na odcinku 06 km” – do kwoty 7.730,70 zł, ważna do 29.12.2013 r., zobowiązany: Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo PROJ-BUD Przedsiębiorstwo Budowy Dróg Bydgoszcz, Sp. z o.o., Spółka komandytowa Bydgoszcz, Przedsiębiorstwo EL-KAJO Sp. z o.o. Bydgoszcz.</p> <p>Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu oraz właściwego usunięcia wad i usterek nr 998056119152 i 998056119153 z dn.12.09.2017 r. UNIQA Towarzystwo Ubezpieczeń SA Łódź „Przebudowa drogi gminnej nr 090209C Radzicz-Dębionek o nawierzchni bitumicznej na drogę o nawierzchni bitumicznej w ramach modernizacji dróg na odcinku 500 MB” – do kwoty 11.250,94 zł, ważna do 01.12.2022 r., zobowiązany: Andrzej Trudziński Przewodniczący Zarządu Handlowe „REDON” Nakło nad Notecią.</p> <p>Gwarancja Nr 86200-02-0277092 z dn.30.11.2018 r. Bank Millennium SA Warszawa „Świadczenie usług w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli z terenu Gminy Sadki w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 30 czerwca 2021 r.” – do kwoty 266.679,29 zł, ważna do 31.07.2021 r., zobowiązany: Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. Świecie.</p> | | | | | |
| 1.15. | <p>kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze: dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach, 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki”</p> <p>nagrody jubileuszowe – 66.676,81 zł, odprawy emerytalne – 59.889,30 zł, świadczenia za niewykorzystany urlop – 22.588,77 zł, łącznie 149.154,88 zł</p> | | | | | |
| 1.16. | inne informacje: | | | | | |
| 2. | nie dotyczy | | | | | |
| 2.1. | wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: | | | | | |
| | nie dotyczy | | | | | |

| | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym. dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach | koszt wytworzenia środków trwałych w budowie według stanu na koniec roku obrotowego wyniósł 333.027,24 zł. dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy |
|------|--|---|
| 2.2. | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: dane jednostki: 1) Urząd Gminy w Sadkach | W 2018 roku w jednostce wystąpiły incydentalnie poszczególne pozycje przychodów i kosztów. Przychody w łącznej wysokości 8.091,78 zł dotyczą otrzymanych odszkodowań za zdarzenia losowe (zalanie budynku jednostki organizacyjnej, uszkodzenie pojazdu, uszkodzenie latarni). Koszty w łącznej wysokości 4.612,50 zł dotyczą ujemnych skutków finansowych wywołanych zdarzeniami losowymi (koszt naprawy uszkodzonego pojazdu). dane jednostki: 2) Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sadkach, 3) Gminny Zespół Obsługi Oświaty w Sadkach, 4) Szkoła Podstawowa im. Mjra Henryka Sucharskiego w Sadkach, 5) Przedszkole Gminy Sadki „Dobre Ludki” – nie dotyczy |
| 2.3. | informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych w wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych: | |
| 2.4. | nie dotyczy | |
| 2.5. | inne informacje: nie dotyczy | |
| | 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 | |
| | nie dotyczy | |

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Maciej Maciejewski

(główny księgowy)

2019-04-12

(rok, miesiąc, dzień)

W O J T
mgr Dariusz Gryniewicz

(kierownik jednostki)

KIEROWNIK REFERATU
FINANSOWY BUDŻETU

mgr Edyta Deja