

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1										
1.1	nazwę jednostki GMINA CHARZSNICA									
1.2	siedzibę jednostki MIECHÓW-CHARZSNICA UL.KOLEJOWA 20									
1.3	adres jednostki UL.KOLEJOWA 20 MIECHÓW-CHARZSNICA									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki USTAWA O SAMORZĄDZIE GMINNYM									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018-31.12.2018									
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne									
	łączne GMINY CHARZSNICA OBEJMUJE JEDNOSTKI : URZĄD GMINY CHARZSNICA , DWIE SZKOŁY PODSTAWOWE, GZE-AS , PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE , ŚDS , GOPS ORAZ ZUK									
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)									
	ZARZĄDZENIE KIEROWNIKA JEDNOSTKI W SPRAWIE POLITYKI RACHUNKOWOŚCI W OPARCIU O USTAWĘ O RACHUNKOWOŚCI Z 29.09.1994r. oraz ROZPORZĄDZENIE MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW Z DNIA 13 WRZEŚNIA 2017R									
5.	inne informacje									
	ORGANEM PROWADZĄCYM JEDNOSTKI JEST GMINA CHARZSNICA , Z SIEDZIBĄ PRZY UL.KOLEJOWEJ 20 , 32-250 CHARZSNICA									
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									
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA I JEJ ZMIANY										
NAZWA GRUPY AKTYWÓW SKŁADNIKÓW TRWAŁYCH	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO) STAN NA POCZĄTKU ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ		PRAEMI ESZCZENIA	OGÓŁEM (3+4+5)	ZMNIJSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ			OGÓŁEM(7+8+9)	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO), STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO(2+6-10)
		AKUALIZACJA	PRZYCHODY			ZBYCIE	LIKwidacja	INNE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
GRUNT Y	6 535 841,53	58 976,00			58 976,00					6 594 817,53
BUDYNKI, LOKALE	52 963 644,88	3 028 129,95	31 644,07	18 848,95	3 040 925,07					56 004 569,95

I OBIEKT Y INŻYNI ERII WODN EJ										
URZĄD ZENIA TECHNI CZNE I MASZY NY	10 746 208,40	5 000,00			5 000,00		2 32 2,22	3 78 7,31	6 109,53	10 746 098,87
ŚROD KI TRAN SPOR TU	1 841 705,53						3 30 4,8		3 304,8	1 838 4 00,73
INNE ŚROD KI TRWA ŁE	68 546,6									68 546, 6
WART OŚCI NIEMA T. PRAW	4 200,00									4 200,0 0
AMORTYZACJA(UMORZENIE)						WARTOŚĆ NETTO				
STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWE GO	AKTUALIZAC JA	AMORTYZACJA(UMORZENIE)ZA ROK	INNE ZWIĘK SZENI A	ZMNIEJSZENIA	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOW EGO	STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOW EGO(NETTO) (2- 12)	STAN NA KONIEC ROKU OBROTOW EGO(NETTO) (11-17)			
12	13	14	15	16	17	18	19			
						6 535 841, 53	6 594 817, 53			
26 523 363,5 4		1 767 337,19			28 632 700, 73	26 440 281 ,34	27 371 869 ,22			
6 675 691,14		707 643,11		1 465,09	7 376 224,7 2	4 070 517, 26	3 367 874, 15			
1 123 531,95		117 292,36		-3 304,8	1 237 519,5 1	718 173,58	600 881,22			
59 396,60		2 680,00			62 076,60	9 150,00	6 470,00			
		420,00			1 225,00	3 395,00	2 975,00			
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami									
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych									

1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczyście				
	2 092 088,00 grunty przekazane w użytkowanie wieczyste ZUK w Charsznicy				
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				
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	50 sztuk akcji o łącznej wartości 2 500,00zł				
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)				
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
	25 688,32	10 531,57		5 484,71	30 735,18
	16 642,30	8 220,19		9 720,79	15 141,70
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym				
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
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				
	2 203 020,00				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
	515 000,00				
c)	powyżej 5 lat				
	0,00				
1.1 0	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				
1.1 1	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń				
1.1 2	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				

1.1 3	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
	5 294 760,50
1.1 4	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.1 5	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Urząd Gminy 150 888,20zł ; ZUK 10 372,000 Zł ; GOPS 39 803,20 zł ; GZE-AS 4 020,00zł ; Przedszkole Samorządowe w Charsznicy : nagrody jubileuszowe w kwocie 26 295,68 zł oraz odprawy emerytalne w kwocie 32 760,00zł ; Szkoła Podstawowa w Charsznicy : nagrody jubileuszowe w kwocie 55 931,32 zł oraz odprawy emerytalne w kwocie 11 941,20 zł ; Szkoła Podstawowa w Tczycy : nagrody jubileuszowe w kwocie 24 804,82 zł
1.1 6	inne informacje
	Wyłączenia wzajemne w ; RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - poz. A.I ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 38.354,51 Zł -poz.A.VI. ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24.688,80Zł - poz B.II ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 35.034,36 Zł - poz. B.III ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 3.320,15 Zł - poz. B.IX ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24.688,80 Zł ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU JEDNOSTKI - poz. 1.6 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 18.848,95 Zł - poz. 1.2 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24.688,80 Zł - poz. 2.6 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 18.848,95 Zł - poz. 2.2 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24.688,80 Zł
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
	1 858 581,51
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	GZE-AS – w poz. B. II. Zużycie materiałów i energii -72 128,00zł – zakupione ze środków dodatkowej subwencji pomoce naukowe i dydaktyczne oraz meble , które przekazane zostały nieodpłatnie do Szkoły Podstawowej w Swojczanach
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

Katarzyna Wrzesień

(główny księgowy)

29-01-2019

(rok, miesiąc dzień)

Jan Żebrak

(kierownik jednostki)