

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Stargard
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Rynek Staromiejski 5, Stargard
1.3	adres jednostki
	73-110 Stargard , ul. Rynek Staromiejski 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019r. – 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie łączne jednostek: Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Ośrodek Administracyjny Szkół, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Sownie, SP w Małkocinie, SP w Grzędzicach, SP w Strachocinie, SP Pezino i zlikwidowany 31.08.2019 Gimnazjum Gminy Stargard
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> -środki trwałe , wartości niematerialne i prawne, - według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości (jeśli występują) lub według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - środki trwałe w budowie (inwestycje)- w wysokości poniesionych kosztów będących bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości, - należności i udzielone pożyczki, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty - akcje własne – według ceny nabycia, - pozostałe aktywa i pasywa w tym fundusze w wartości nominalnej <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. 4. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec każdego miesiąca lub jednorazowo na koniec roku. 5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ol style="list-style-type: none"> a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 0 zł – 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 6. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, degresywną, jednorazową. 8. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 100 lub 120 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 100,01zł - 500 lub 120-500 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;

	<p>- w przedziale 500,01zł – 10 000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe.</p> <p>9. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</p> <p>10. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>11. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO.</p> <p>12. Nie wszystkie jednostki prowadzą gospodarkę materiałową</p>
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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
	- informacje wg tabel 1-6
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
	nie występuje – tab.7-8
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	tabela 9
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
	tabela 10
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	tabela 11
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)
	tabela 12
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje- tabela 13
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
	tabela 14
b)	powyżej 3 do 5 lat
	tabela 14
c)	powyżej 5 lat
	tabela 14
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie występuje

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	tabela 15
1.12.	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
	tabela 16-17
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
	tabela 18
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	tabela 19
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela 19 A
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2019 roku pomiędzy jednostkami. Nie stosuje się wyłączeń w związku z nieznacznymi wzajemnymi rozliczeniami
1.17.	Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych
	6 136 871,17
1.18.	Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych
	301 952,98
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje- tabela 20
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
	tabela 21
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występuje
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT- 15 742,57
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<ul style="list-style-type: none"> – informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – zmiany w polityce rachunkowości, – wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), nie występują

Skarbnik Gminy

Wójt

2020-05-28

Bernadeta Opasińska

Jerzy Makowski

(rok, miesiąc, dzień)

tabela 1.Zmiana wartości początkowej WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualiza cja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualiza cja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego(011)	277 724,45	36 333,00			4 803,11	41 136,11				12 035,06	12 035,06	306 825,50
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	63 253,44	27 641,25				27 641,25						90 894,69
3													-
4	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	340 977,89	63 974,25	-	-	4 803,11	68 777,36	-	-	-	12 035,06	12 035,06	397 720,19

tabela 2.Zmiana wartości umorzenia WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	171 014,90	44 780,76				44 780,76				6 500,68	6 500,68	209 294,98
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	63 253,44	27 641,25				27 641,25						90 894,69
3													
4													
5	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	234 268,34	72 422,01	-	-	-	72 422,01	-	-	-	6 500,68	6 500,68	300 189,67

tabela 3.Zmiana wartości netto WNiP

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	106 709,55	147 461,79
2			
3			
4			
5	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	106 709,55	147 461,79

tab.4 Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grupa 0 - Grunty	27 316 805,74	97 061,32			2 816 572,83	2 913 634,15	101 789,84			313 468,95	415 258,79	29 815 181,10
2	Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu	33 824 174,82	238 645,76				238 645,76				369 343,38	369 343,38	33 693 477,20
3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 345 816,82	15 519 432,08				15 519 432,08				933 445,28	933 445,28	62 931 803,62
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	225 610,36					-					-	225 610,36
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	696 935,36	32 790,00				32 790,00				42 556,37	42 556,37	687 168,99
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	90 646,00					-					-	90 646,00
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	297 855,24	12 915,00				12 915,00					-	310 770,24
8	Grupa 7 - Środki transportu	1 498 806,72					-	59 074,27				59 074,27	1 439 732,45
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości	468 472,34	27 000,00				27 000,00				4 880,00	4 880,00	490 592,34
10	Grupa 9 - Inwentarz żywy						-					-	-
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	112 765 123,40	15 927 844,16	-	-	2 816 572,83	18 744 416,99	160 864,11	-	-	1 663 693,98	1 824 558,09	129 684 982,30

tabela 5.Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)
			Nabycie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Grupa 0 - Grunty						-					-	-
2	Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do	10 530 353,28	906 497,52				906 497,52	155 432,94				155 432,94	11 281 417,86
3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 677 100,77	1 275 555,28			827,00	1 276 382,28				85 023,34	85 023,34	16 868 459,71
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	177 402,46	31 000,80				31 000,80					-	208 403,26
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego	573 157,00	53 571,40			10 883,90	64 455,30				42 556,37	42 556,37	595 055,93
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	90 646,00	-				-					-	90 646,00
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	230 450,06	20 393,41				20 393,41					-	250 843,47
8	Grupa 7 - Środki transportu	1 070 326,60	120 939,72			43 665,00	164 604,72	59 074,27				59 074,27	1 175 857,05
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie	280 008,86	39 272,37			5 594,00	44 866,37				4 880,00	4 880,00	319 995,23
10	Grupa 9 - Inwentarz żywy						-					-	-
11	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	28 629 445,03	2 447 230,50			60 969,90	2 508 200,40	214 507,21			132 459,71	346 966,92	30 790 678,51

tabela 6.Zmiana wartości netto środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Grupa 0 - Grunty	27 316 805,74	29 815 181,00
2	Grupa 1 - Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	23 293 821,54	22 412 059,34
3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 668 716,05	46 063 343,91
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	48 207,90	17 207,10
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	123 778,36	92 113,06
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	67 405,18	59 926,77
8	Grupa 7 - Środki transportu	428 480,12	263 875,40
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	188 463,48	170 597,11
7	Grupa 9 - Inwentarz żywy		
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	84 135 678,37	98 894 303,69

tabela 7.Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	nie wystąpiły				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	Ogółem	0	0	0	0

tabela 8.Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	nie występują				0
2	...				0
3	...				0
4	...				0
5	...				0
6	...				0
7	...				0
8	Ogółem	0	0	0	0

tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Poczernin dz.273/2 pow. 0,0734 ha	22 126,48	-	-	22 126,48
2	Lipnik dz.714 pow. 0,0377 ha	7 000,00	-	-	7 000,00
3	Lipnik dz.1/1 pow. 0,1723 ha	4 882,60	-	-	4 882,60
4	Lipnik dz.27/6 pow. 0,1891 ha	3 780,00	-	-	3 780,00
5	Lipnik dz.27/9 pow. 0,8810 ha	17 620,00	-	-	17 620,00
6			-		-
7			-		-
8			-		-
9			-		-
10	Ogółem	55 409,08	-	-	55 409,08

tabela 10. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	zestaw komputerowy z terminalem mobilnym, urządzeniem wielofunkcyjnym i zasilaczem UPS	5 704,17			5 704,17
2				-
3				-
4				-
5				-
6				-
7				-
8				-
9				-
10	Ogółem	5 704,17	-	-	5 704,17

tabela 12.Odpisy aktualizujące wartość należności

2019

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	podatki nal.główna i odsetki	1 649 700,72	264 473,22		322 053,82	322 053,82	1 592 120,12
2	odsetki od nal.cywilnoprawnych	9 331,07	209 948,54		14 866,45	14 866,45	204 413,16
3	odsetki od rat -sprzedaż ratalna	5 061,00				-	5 061,00
4	czynsze mieszk. i przyłącza gazowe	7 492,17			5 665,06	5 665,06	1 827,11
5	pozostałe należności	25 259,94	6 523,20		19 048,97	19 048,97	12 734,17
6	należność z tyt.usług	57 654,52				-	57 654,52
7	mandaty karne		19 223,78				19 223,78
8	należności od dłużników świadczeń z funduszu alimentacyjnego	1 750 886,71	68 391,79			-	1 819 278,50
9	należności od dłużników zaliczki alimentacyjnej	429 176,45	-	5 685,75		5 685,75	423 490,70
	Ogółem	3 934 562,58	568 560,53	5 685,75	361 634,30	367 320,05	4 135 803,06

tabela 13.Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	nie występuje					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	Ogółem	0	0	0	0	0	0

tabela 14. Długoterminowe zobowiązania według okresu spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty							
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem	
		Według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
I zobowiązania Gminy									
1	KREDYT W PKO UM.27/IZCK/2010	2 880 000,00 zł	1 440 000,00 zł					2 880 000,00 zł	1 440 000,00 zł
2	KREDYT W ING Um.682/11			5 112 000,00 zł	3 962 000,00 zł			5 112 000,00 zł	3 962 000,00 zł
3	KREDYT GBSBANK UM.KR-18-01961					6 500 000,00 zł	6 500 000,00 zł	6 500 000,00 zł	6 500 000,00 zł
4	BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO						14 500 000,00 zł	- zł	14 500 000,00 zł
5	Ogółem (1+4)	2 880 000,00 zł	1 440 000,00 zł	5 112 000,00 zł	3 962 000,00 zł	6 500 000,00 zł	21 000 000,00 zł	14 492 000,00 zł	26 402 000,00 zł
II zobowiąz. urzędu- sumy depozytowe									
6	z tyt. zabezp. należytego wykonania umowy	482733,40	6636,00	7603,50	6565,50	197921,10	197921,10	688258,00	211122,60
7	...							0	0
8	...							0	0
9	Ogółem (6-8)	482 733,40 zł	6 636,00 zł	7 603,50 zł	6 565,50 zł	197 921,10 zł	197 921,10 zł	688 258,00 zł	211 122,60 zł

tabela 15.Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	kredyty	weksel in blanco	26 402 000,00
2	...	...
3	...	...
4	...	...
5	...	...
6	...	...
7	...	...
8	...	...
9	Ogółem		26 402 000,00

tabela 16. Kwota 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 na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	zobowiązania warunkowe wobec jednostek niepowiązanych lub stowarzyszonych :		
1	zabezpieczenie należytego wykonania umowy z tyt. realizacji projektu z pomocą z funduszu POIiŚ	701 503,00	701 503,00
2	zabezpieczenie należytego wykonania umowy z tyt. realizacji projektu z pomocą z fundusz PROW	183 275,00	183 275,00
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	Ogółem	884 778,00 zł	884 778,00

tabela 17. Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	zabezpieczenie należytego wykonania umowy	weksel in blanco	884 778,00
2	
3	
4	
5	
6	
7	
8	
9	
10	
11	
12	
13	Ogółem		884 778,00

tabela 18. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
2	...		
3	...		
4	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	-	-
5	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
6	sprzedaż gruntu -ratalna	100 352,01	78 701,34
7	sprzedaż budynków - ratalna	13 047,99	8 698,66
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	113 400,00	87 400,00
9	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
10	...		
11	...		
12	...		
13	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów – razem	-	-
14	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
15			
16			
17	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów - razem	-	-

tabela 19. Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	nie wystąpiły		
2	...		
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	...		
10	...		
11	...		
12	...		
13	Ogółem	0	0

tabela. 19A

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	12 642 484,04
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	2 964 176,23
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	938 766,81
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	554 421,33
razem		17 099 848,41

tabela 20.Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	nie wystąpiły					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	Ogółem	0	0	0	0	0	0

tabela 21. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Przebudowa stacji wodociągowej i ujęcia wody w Ulikowie	59 040,00		
2	Przebudowa sieci na odcinku Grabowo - Kolonia Górna Grabowo - dokumentacja projektowa	8 500,00		
3	Przebudowa sieci na odcinku Tychowo-Strachocin - dokumentacja projektowa	18 800,00		
4	Przebudowa drogi gminnej w m. Krąpiel gm. Stargard, dz. geodez. nr 92/4 - dokumentacja techniczna	7 380,00		
5	Przebudowa drogi gminnej Grzędzice, ul. Radości - dokumentacja projektowa	6 396,00		
6	Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych Nr 406,273,351	6 569,98		
7	Przebudowa drogi gminnej w m. Lipnik, ul. Ogrodowa - dokumentacja projektowa	3 075,00		
8	Kładka przez rzekę Inę w ciągu drogi gminnej w m. Rogowo - dokumentacja projektowa	34 440,00		
9	Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej wraz z dobudową Sali gimnastycznej i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Sowno	4 403 901,20		
10	Termomodernizacja istniejącego budynku Szkoły Podstawowej w Sownie	358 415,30		
11	Przebudowa i rozbudowa budynku szkoły podstawowej wraz z zagospodarowaniem dz.193/6,192 w m. Strachocin	3 449,74		
12	Pomieszczenia klasowe szkoły podstawowej w Grzędzicach z kontenerów - dokumentacja projektowa	584 693,09		
13	Budowy oświetlenia drogowego na działkach 45/1, 45/2, 46/2, 47 w m. Kłębino - dokumentacja projektowa	15 650,14		
14	Budowa dodatkowych lamp oświetleniowych w m. Poczernin, Kłębino, Trzebiatów, Żarowo	27 675,00		
15	Budowa oświetlenia drogowego w m. Lipnik, ul. Sadowa, Słoneczna, Kasztanowa - dokumentacja projektowa	40 590,00		
17	Ogółem	5 578 575,45	-	-

Bernadeta
Małgorzata
Opasińska

Elektronicznie podpisany przez
Bernadeta Małgorzata Opasińska
DN: c=PL,
serialNumber=PNOPL-60073003988
, cn=Bernadeta Małgorzata
Opasińska, givenName=Bernadeta
Małgorzata, sn=Opasińska
Data: 2020.06.01 12:33:10 +02'00'

Jerzy
Makowski

Elektronicznie
podpisany przez
Jerzy Makowski
Data: 2020.06.01
12:22:17 +02'00'