

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Gmina Stargard</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>Ul. Rynek Staromiejski 5, Stargard</b>
1.3	adres jednostki
	<b>73-110 Stargard , ul. Rynek Staromiejski 5</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>01.01.2020r. – 31.12.2020r.</b>
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
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"> <li>-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,</li> <li>- środki trwałe w budowie (inwestycje)- w wysokości poniesionych kosztów będących bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości,</li> <li>- należności i udzielone pożyczki, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty</li> <li>- akcje własne – według ceny nabycia,</li> <li>- pozostałe aktywa i pasywa w tym fundusze w wartości nominalnej</li> </ul> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</li> <li>2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>5. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się:             <ol style="list-style-type: none"> <li>a) książki i inne zbiory biblioteczne,</li> <li>b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,</li> <li>c) odzież i umundurowanie,</li> <li>d) meble i dywany,</li> <li>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.</li> </ol> </li> <li>6. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.</li> <li>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.</li> <li>8. Składniki majątku o wartości:             <ul style="list-style-type: none"> <li>- nie przekraczającej 100 lub 120 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej;</li> <li>- 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;</li> </ul> </li> </ol>

	<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.
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	<b>- informacje wg tabel 1-6</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>nie występuje</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie występuje – tab.7-8</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	<b>tabela 9</b>
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
	<b>tabela 10</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>tabela 11</b>
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)
	<b>tabela 12</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>nie występuje- tabela 13</b>
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
	<b>tabela 14</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>tabela 14</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>tabela 14</b>
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
	<b>nie występuje</b>

1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>tabela 15</b>
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
	<b>tabela 16-17</b>
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
	<b>tabela 18</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>tabela 19</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	493 948,09
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2020 roku pomiędzy jednostkami. Nie stosuje się wyłączeń w związku z nieznacznymi wzajemnymi rozliczeniami
1.17.	Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych
	<b>6 954 727,67</b>
1.18.	Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych
	<b>406 552,65</b>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>nie występuje- tabela 20</b>
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
	<b>tabela 21</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>nie występuje</b>
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- 4 195,37
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"> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,</li> <li>- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,</li> <li>- zmiany w polityce rachunkowości,</li> <li>- wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), nie występują</li> </ul>

Skarbnik Gminy

Wójt

2021-05-17

Bernadeta Kubicka

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	Aktualizacja	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( 011)	306 825,50	38 353,00				38 353,00				7 315,27	7 315,27	337 863,23
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	90 894,69	33 903,80				33 903,80						124 798,49
3													-
4	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	397 720,19	72 256,80	-	-	-	72 256,80	-	-	-	7 315,27	7 315,27	462 661,72

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	209 294,98	58 749,60				58 749,60				7 315,27	7 315,27	260 729,31
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	90 894,69	33 903,70				33 903,70						124 798,39
3													
4													
5	Wartość umorzenia wartości niematerialnych prawnych – ogółem	300 189,67	92 653,30	-	-	-	92 653,30	-	-	-	7 315,27	7 315,27	385 527,70

**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	147 461,79	127 065,19
2			
3			
4			
5	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	<b>147 461,79</b>	<b>127 065,19</b>

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	29 815 181,10	253 155,21				253 155,21	172 392,76			28 384,78	200 777,54	29 867 558,77
2	Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu	33 693 477,20	18 067 797,86				18 067 797,86	40 660,22				40 660,22	51 720 614,84
3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 931 803,62	4 946 214,84	19 504,00			4 965 718,84					-	67 897 522,46
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	225 610,36					-					-	225 610,36
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	687 168,99					-					-	687 168,99
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	90 646,00	40 873,45				40 873,45				90 646,00	90 646,00	40 873,45
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	310 770,24	60 300,00				60 300,00					-	371 070,24
8	Grupa 7 - Środki transportu	1 439 732,45	110 700,00				110 700,00				110 700,00	110 700,00	1 439 732,45
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości	490 592,34					-				2 656,80	2 656,80	487 935,54
10	Grupa 9 - Inwentarz żywy						-					-	-
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	129 684 982,30	23 479 041,36	19 504,00	-	-	23 498 545,36	213 052,98	-	-	232 387,58	445 440,56	152 738 087,10

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 - Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu	11 281 417,86	1 088 294,48				1 088 294,48	1 067,43				1 067,43	12 368 644,91
3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 868 459,71	1 680 587,68			2 575,00	1 683 162,68					-	18 551 622,39
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	208 403,26	12 697,24				12 697,24					-	221 100,50
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	595 055,93	39 120,04	1 121,10		5 762,50	46 003,64					-	641 059,57
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	90 646,00	22 319,56				22 319,56					90 646,00	22 319,56
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	250 843,47	26 940,07				26 940,07					577,90	277 205,64
8	Grupa 7 - Środki transportu	1 175 857,05	226 622,76			18 245,00	244 867,76					95 940,00	1 324 784,81
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie	325 995,23	38 221,26	1 091,00		5 018,00	44 330,26					2 656,80	367 668,69
10	Grupa 9 - Inwentarz żywy						-					-	-
11	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	30 796 678,51	3 134 803,09	2 212,10	-	31 600,50	3 168 615,69	1 067,43	-	-	189 820,70	190 888,13	33 774 406,07



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	29 815 181,00	29 867 558,77
2	Grupa 1 - Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	22 412 059,34	39 351 969,93
3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 063 343,91	49 345 900,07
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	17 207,10	4 509,86
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	92 113,06	46 109,42
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		18 553,89
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	59 926,77	93 864,60
8	Grupa 7 - Środki transportu	263 875,40	114 947,64
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	170 597,11	125 461,85
7	Grupa 9 - Inwentarz żywy		
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	<b>98 894 303,69</b>	<b>118 968 876,03</b>

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	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wiczyście

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście 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	<b>Ogółem</b>	<b>5 704,17</b>	-	-	<b>5 704,17</b>



tabela 12.Odpisy aktualizujące wartość należności

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	1 592 120,12	190 636,94		308 554,10	308 554,10	1 474 202,96
2	odsetki od nal.cywilnoprawnych	204 413,16			89 290,75	89 290,75	115 122,41
3	odsetki od rat -sprzedaż ratalna	5 061,00				-	5 061,00
4	czynsze mieszkań. i przyłącza gazowe	1 827,11	84 377,12		25 951,94	25 951,94	60 252,29
5	pozostałe należności	12 734,17	30 452,78		1 738,96	1 738,96	41 447,99
6	należność z tyt.usług	57 654,52				-	57 654,52
7	mandaty karne	19 223,78	50,00				19 273,78
8	należności od dłużników świadczeń z funduszu alimentacyjnego	1 819 278,50	40 716,79			-	1 859 995,29
9	należności od dłużników zaliczki alimentacyjnej	423 490,70	20 564,25			-	444 054,95
	<b>Ogółem</b>	<b>4 135 803,06</b>	<b>366 797,88</b>	-	<b>425 535,75</b>	<b>425 535,75</b>	<b>4 077 065,19</b>





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
<b>I zobowiązania Gminy</b>									
1	KREDYT W ING Um.682/11	3962000	2812000					3 962 000,00 zł	2 812 000,00 zł
2	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
3	BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO					14500000	14 500 000,00 zł	14 500 000,00 zł	14 500 000,00 zł
4	BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO						9 250 000,00 zł		9 250 000,00 zł
5	Ogółem (1+4)	3 962 000,00 zł	2 812 000,00 zł	- zł	- zł	21 000 000,00 zł	21 000 000,00 zł	24 962 000,00 zł	33 062 000,00 zł
<b>II zobowiąz. urzędu- sumy depozytowe</b>									
6	z tyt. zabezp. należytego wykonania umowy	483771,40	13201,50	6565,50	3221,10	197921,10		688258,00	16422,60
7	...							0	0
8	...							0	0
9	Ogółem (6-8)	483 771,40 zł	13 201,50 zł	6 565,50 zł	3 221,10 zł	197 921,10 zł	- zł	688 258,00 zł	16 422,60 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	33 062 000,00
2	...	...	
3	...	...	
4	...	...	
5	...	...	
6	...	...	
7	...	...	
8	...	...	
9	<b>Ogółem</b>		<b>33 062 000,00</b>

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	<b>Ogółem</b>	<b>884 778,00 zł</b>	<b>884 778,00</b>

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	<b>Ogółem</b>		<b>884 778,00</b>

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	78 701,34	38 450,67
7	sprzedaż budynków - ratalna	8 698,66	4 349,33
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	<b>87 400,00</b>	<b>42 800,00</b>
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	<b>Ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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 sieci na odcinku Grabowo - Kolonia Górna Grabowo - dokumentacja projektowa	44 325,00		
2	Przebudowa sieci wodociągowej na odcinku Witkowo Pierwsze -Radziszewo - dokumentacja projektowa-kosztorysowa	216 972,00		
3	Budowa sieci wodociągowej w m.Witkowo Pierwsze dz.910/9 - dokumentacja projektowa	11 685,00		
4	Wykonanie części chodnika w m.Grzędzice ul.Gryfa dz. 271/1	39 142,31		
5	Adaptacja pomieszczeń biurowych na potrzeby Urzędu Gminy -dokumentacja projektowa	86 100,00		
6	Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych Nr 406,273,351	6 715,08		
7	Adaptacja pomieszczeń biurowych na potrzeby Urzędu Gminy ul.Bydgoska 63 Stargard - dokumentacja projektowa	143 295,00		
8	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Grzędzicach - dokumentacja projektowa	2 360,25		
9	Przebudowa i rozbudowa budynku szkoły podstawowej wraz z zagospodarowaniem dz.193/6,192 w m. Strachocin	12 300,00		
10	Budowa kanalizacji sanitarnej na odcinku Grzędzice- Żarowo	33 850,00		
11	Wykonanie kanalizacji w Witkowie Pierwszym dz.910/9- dokumentacja projektowa	5 535,00		
12	Budowy oświetlenia drogowego na działkach 25,20 w m. Świąte - dokumentacja projektowa	9 594,00		
13	Budowa oświetlenia drogowego w m. Strachocin, dz.130 - dokumentacja projektowa	14 883,00		
14	Budowa oświetlenia drogowego w m. Witkowo Pierwsze, dz.734 - dokumentacja projektowa	12 840,00		
15	Budowa oświetlenia drogowego w m. Witkowo Drugie ul.Wierzbowa - dokumentacja projektowa	10 824,00		
16	Wykonanie ogrodzenia boiska Barzkowice	999,00		
17	Wykonanie trybun na boisku w Barzkowicach	4 145,54		
18	kompleksowe zagospodarowanie terenu boiska w m. Trzebiatowie	14 096,00		
19	Budowa studni na boisku w m.Grzędzice	4 059,00		
20	Ogółem	<b>673 720,18</b>	-	-