

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Trzciel
1.2	siedzibę jednostki
	66-320 Trzciel, ul. Poznańska 22
1.3	adres jednostki
	66-320 Trzciel, ul. Poznańska 22
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wspólnota samorządowa - Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 tys. zł umarza się i amortyzuje jednorazowo za okres całego roku w grudniu przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji, takie składniki majątkowe, jak: odzież, materiały biurowe, zakup literatury fachowej i prasy, materiały promocyjne, artykuły spożywcze zakupywane na potrzeby sekretariatu i posiedzeń organów gminy oraz pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości 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 miesiącu oddania do użytkowania,

Pozostałe środki trwałe to środki, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem wyposażenia nowego obiektu, które jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) oraz ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej.

Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 500 zł. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych: meble, komputery, drukarki, niszcarki, bindownice, gilotyny, kserokopiarki, monitory, UPS, maszyny do liczenia i kalkulatory, sprzęt audiowizualny, aparaty fotograficzne, elektronarzędzia, lodówki, odkurzacze, sprzęt elektroniczny.

Dla zakupionych materiałów prowadzi się ewidencję ilościową obrotów i stanów, prowadzoną dla poszczególnych składników. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu, stosując do wyceny rozchodu metodę FIFO. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezaużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia roku.

Ze względu na nieistotną wartość jednostka nie rozlicza kosztów w czasie.

Wynik finansowy jednostek budżetowych ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest na kontach zespołu 4 kont, tj. „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

W organie finansowym jednostki samorządu terytorialnego wynik wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (niedobór lub nadwyżka budżetu) ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych (wydatki dokonane i niewygasające) na koncie 961 „Wynik wykonania budżetu”.

5.	inne informacje
	Nie dotyczy
<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

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz grup rodzajowych środków trwałych  
za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawcz ego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawo zdawczego (3+8-14)
			nabycie	przemiesz czenie wewnętrz ne	aktualiza cja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacj a	przemies zczenie wewnętrz ne	aktualiz acja	inne zmniejsze nia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+ 12+13)	
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne razem, w tym: (1.1+1.2)</b>	<b>90 414,44</b>	<b>5 232,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 232,00</b>	<b>0,00</b>	<b>615,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>615,00</b>	<b>95 031,44</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	65 774,44	5 232,00	0,00	0,00	0,00	<b>5 232,00</b>	0,00	615,00	0,00	0,00	0,00	<b>615,00</b>	<b>70 391,44</b>
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	24 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	<b>24 640,00</b>
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe razem, w tym: (2.1+2.2+2.3+2.4+2. 5)</b>	<b>76 664 601,69</b>	<b>5 288 175,07</b>	<b>4 636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53 127,46</b>	<b>5 345 938,53</b>	<b>1 785 409,03</b>	<b>207 780,49</b>	<b>4 636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 997 825,52</b>	<b>80 012 714,70</b>
2.1.	Grunty, w tym:	9 360 206,56	56 214,01	0,00	0,00	630,00	<b>56 844,01</b>	483 549,60	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>483 549,60</b>	<b>8 933 500,97</b>

2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 421 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 421 970,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 596 722,97	4 835 093,41	0,00	0,00	45 143,22	4 880 236,63	1 030 409,43	113 135,18	0,00	0,00	0,00	1 143 544,61	61 333 414,99
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 094 452,86	55 088,77	0,00	0,00	0,00	55 088,77	0,00	4 376,00	0,00	0,00	0,00	4 376,00	5 145 165,63
2.4.	Środki transportu	1 825 873,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 450,00	1 554 423,16
2.5.	Inne środki trwałe	2 787 346,14	341 778,88	4 636,00	0,00	7 354,24	353 769,12	0,00	90 269,31	4 636,00	0,00	0,00	94 905,31	3 046 209,95

**Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz grup rodzajowych środków trwałych  
za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek okresu sprawozdawcz ego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Umorzenie - stan na koniec okresu sprawozdawc zego (3+8-14)
			nabycie	przemiesz czenie wewnętrz ne	aktualiza cja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	zbycie	likwidacj a	przemies zczenie wewnętrz ne	aktualiz acja	inne zmniejsze nia	zmniejszenia ogółem (9+10+11+ 12+13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Wartości niematerialne i prawne razem, w tym: (1.1+1.2)	90 414,44	5 232,00	0,00	0,00	0,00	5 232,00	0,00	615,00	0,00	0,00	0,00	615,00	95 031,44

1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	65 774,44	5 232,00	0,00	0,00	0,00	5 232,00	0,00	615,00	0,00	0,00	0,00	615,00	70 391,44
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	24 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 640,00
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe razem, w tym: (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5)</b>	<b>35 947 998,52</b>	<b>303 683,57</b>	<b>4 636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 319 741,38</b>	<b>2 628 060,95</b>	<b>819 629,18</b>	<b>185 933,87</b>	<b>4 636,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 010 199,05</b>	<b>37 565 860,42</b>
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 090 628,79	0,00	0,00	0,00	1 882 773,77	1 882 773,77	548 179,18	91 288,56	0,00	0,00	0,00	639 467,74	29 333 934,82
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 442 772,45	0,00	0,00	0,00	364 999,50	364 999,50	0,00	4 376,00	0,00	0,00	0,00	4 376,00	3 803 395,95
2.4.	Środki transportu	1 697 343,36	0,00	0,00	0,00	33 049,80	33 049,80	271 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	271 450,00	1 458 943,16
2.5.	Inne środki trwałe	2 717 253,92	303 683,57	4 636,00	0,00	38 918,31	347 237,88	0,00	90 269,31	4 636,00	0,00	0,00	94 905,31	2 969 586,49
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami													
	Jednostka nie dysponuje informacjami na temat wartości rynkowej środków trwałych będących w jej posiadaniu.													
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych													

W okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Długoterminowe aktywa finansowe razem, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ogółem (1+2+3+4+5)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystie

**Wartość gruntów użytkowanych wieczystie za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie - dane identyfikujące grunt	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Lokalizacja i nr działki : ŚWIDWOWIEC dz. 397/7, 359/8	x	x	x	x

	Powierzchnia (m2)	1 252,00	0,00	0,00	1 252,00
	Wartość (zł)	2 976,00	0,00	0,00	2 976,00
	Ogółem	x	x	x	x
	Powierzchnia (m2)	1 252,00	0,00	0,00	1 252,00
	Wartość (zł)	2 976,00	0,00	0,00	2 976,00
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				
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.					
L.p.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	6 080 610,17	0,00	0,00	6 080 610,17
	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny, w tym:	318 065,03	0,00	0,00	318 065,03
	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Środki transportu, w tym:	308 160,00	0,00	0,00	308 160,00
	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne środki trwałe, w tym:	9 858,89	0,00	0,00	9 858,89
	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem, w tym:	6 716 694,09	0,00	0,00	6 716 694,09
	z tytułu umów leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				

**Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  
za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-5)	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
2.	Udziały	2982	2 982 200,00	0	0,00	0	0,00	2982	2 982 200,00
2.1.	GBS Międzyrzecz	1	1 200,00	0	0,00	0	0,00	1	1 200,00
2.2.	POŚ "MRÓWKA" Sp. z o.o. Trzciel	2981	2 981 000,00	0	0,00	0	0,00	2981	2 981 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>2982</b>	<b>2 982 200,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2982</b>	<b>2 982 200,00</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)

**Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Opłaty za użytk. wieczyste gruntu	3 962,25	925,00	2 742,00	39,18	2 781,18	2 106,07
2.	Dzierżawa, najem	159 688,52	25 872,83	117 087,02	1 365,22	118 452,24	67 109,11
3.	Dzierżawa, najem, už.wiecz - odsetki	18 279,90	6 594,56	12 760,07	1 987,84	14 747,91	10 126,55
4.	Opłaty cmentarne	514,78	0,00	511,44	3,34	514,78	0,00
5.	Opłaty cmentarne - odsetki	242,71	0,00	242,71	0,00	242,71	0,00



6.	Podatki osoby prawne	32 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 355,00
7.	Podatki osoby prawne - odsetki	742,00	0,00	0,00	0,00	0,00	742,00
8.	Podatki osoby fizyczne	3 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 390,00
9.	Podatki osoby fizyczne - odsetki	470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470,00
10.	Opłaty odpady	27 409,60	12 589,00	300,00	7 004,00	7 304,00	32 694,60
11.	Opłaty odpady - odsetki	1 887,33	1 382,67	77,00	0,00	77,00	3 193,00
12.	Należność alimentacyjna	2 797 541,17	261 372,80	0,00	6 523,83	6 523,83	3 052 390,14
	<b>Ogółem:</b>	<b>3 046 483,26</b>	<b>308 736,86</b>	<b>133 720,24</b>	<b>16 923,41</b>	<b>150 643,65</b>	<b>3 204 576,47</b>

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

Jednostka nie tworzy rezerw.

**Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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, b) powyżej 3 do 5 lat, c) powyżej 5 lat

**Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat,		powyżej 3 do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3+5+7)	koniec okresu sprawozdawczego (4+6+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Kredyty i pożyczki	1 468 484,00	1 468 484,00	1 269 579,00	1 269 579,00	676 892,00	676 892,00	3 414 955,00	3 414 955,00

2.	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	3 250 000,00	0,00	3 450 000,00
3.	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>1468484,00</b>	<b>1 468 484,00</b>	<b>1 269 579,00</b>	<b>1 469 579,00</b>	<b>676 892,00</b>	<b>3 926 892,00</b>	<b>3 414 955,00</b>	<b>6 864 955,00</b>

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

Jednostka nie zawierała umów leasingu.

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

**Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń wg stanu na 31.12.2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie według charakteru i formy zabezpieczenia zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	Kredyty	3 646 132,00	weksel in blanko wraz z deklaracją wekslową	3 646 132,00
2.	Pożyczki	748 799,00	umowa o przelew wierzytelności, weksel in blanko wraz z deklaracją wekslową	748 799,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>4 394 931,00</b>	<b>x</b>	<b>4 394 931,00</b>

1.12. łączną 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

**Łączna 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 wg stanu na 31.12.2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według charakteru i formy zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5

1.	Kredyt	9 981,49	Poręczenie	9 981,49
	<b>Ogółem:</b>	<b>9 981,49</b>	<b>x</b>	<b>9 981,49</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

**Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4
1.	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów</b>		
1.1.	nie dotyczy	0,00	0,00
1.2.	nie dotyczy	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów</b>		
2.1.	nie dotyczy	0,00	0,00
2.2.	nie dotyczy	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów</b>		
3.1.	nie dotyczy	0,00	0,00
3.2.	nie dotyczy	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.	<b>Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów</b>		
4.1.	nie dotyczy	0,00	0,00
4.2.	nie dotyczy	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

**Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.**

L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanymi w bilansie według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	Gwarancja ubezpieczeniowa właściwego usunięcia wad i usterek	40 489,83	45 352,69	0,00	0,00
2.	Gwarancja ubezpieczeniowa należytego wykonania kontraktu i usunięcia wad i usterek	25 821,83	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>66 311,66</b>	<b>45 352,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

W 2018r. wypłacono środki pieniężne na świadczenia pracownicze, w tym na odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i ekwiwalenty za niewykorzystany urlop w łącznej kwocie 273.747,78 zł.

**1.16. inne informacje**

Środki zgromadzone na rachunku VAT, czyli kwoty wynikające z dokonanej przez kontrahentów zapłaty przy użyciu specjalnego komunikatu przelewu, tzw. podzielona płatność, wg stanu na dzień 31.12.2018r. wynosiły 1.121,94 zł.

W łącznym bilansie jednostki budżetowej wg stan na początek roku poz. A.II "Wynik finansowy netto" nie jest zgodna z poz. III wg stan na początek roku w łącznym zestawieniu zmian funduszu, ze względu na zmianę od 2018r. sposobu ewidencji jak i prezentacji w sprawozdaniach środków obrotowych pozostałych na wydzielonym rachunku dochodów własnych w jednostce oświatowej.

**2.**

**2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości zapasów.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.							
L.p.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3+4-7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym						
Jednostka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie.							
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie za okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.							
L.p.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	nie dotyczy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie						
Nie wystąpiły							
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

Nie wystąpiły

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

Renata Kopeć

.....  
(Skarbnik)

2019-04-30

(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Kaczmarek

.....  
(Zarząd)