

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	GMINA DOBRA
1.1	nazwę jednostki
	PLAC WOJSKA POLSKIEGO 10
1.2	siedzibę jednostki
	PLAC WOJSKA POLSKIEGO 10, 62-730 DOBRA
1.3	adres jednostki
	Realizacja zadań publicznych w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2019 roku – 31.12.2019 roku
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
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 - informacje wg. załącznika nr 1.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwale 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. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych rocznie, według stanu na koniec danego roku. 6. 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 trwale (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 7. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 8. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 9. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 500,00 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 500,00 zł – 10.000,00 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową; – powyżej 10.000,00 zł podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. 10. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego. 11. Na dzień bilansowy środki trwale (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. 12. Gospodarka materiałowa podlega ewidencji ilościowo-wartościowej i rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody „pierwsze przyszło pierwsze wyszło” FIFO.
5.	inne informacje

	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości. - brak
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. załącznika nr 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 4
1.4.	wartość gruntów użytkowanych w wieczyste
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 5
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
	- informacje wg. załącznika nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 7
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)
	- informacje wg. załącznika nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	- informacje wg. załącznika nr 9
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
	- informacje wg. załącznika nr 10
b)	powyżej 3 do 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 10
c)	powyżej 5 lat
	- informacje wg. załącznika nr 10
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
	- informacje wg. załącznika nr 11
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 12
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

	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 13
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
	- informacje wg. załącznika nr 14
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	- wypełnia Urząd Miejski w Dobrej; - informacje wg. załącznika nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 16
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31 grudnia roku obrotowego pomiędzy jednostkami. - brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	- informacje wg. załącznika nr 17
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
	- informacje wg. załącznika nr 18
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	- informacje wg. załącznika nr 19
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 jednostek organizacyjnych Gminy Dobra
2.5.	inne informacje
	Nie zgromadzono środków na rachunkach VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego - brak, - informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym - brak, - zmiany w polityce rachunkowości - brak, - wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy) - brak,

Beata Kmieć – Skarbnik Dobrej
(główny księgowy)

2020-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler – Burmistrz Dobrej
(kierownik jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej według ceny nabycia według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

Beata Kmieć - Skarbk Dobrej
.....
(główny księgowy)

2020-04-30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej
.....
(kierownik jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)

Załącznik nr 2

Pkt.11.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Opółem zmniejszenie wartości (8+9-10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
		aktualizacja	przychody ¹⁾	przemieszczenie	7	aktualizacja	zbycie	likwidacja			Inne *	14	15	16	17	stan na początek roku obrotowego (5-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	203 220,43	0,00	9 732,28	0,00	0,00	0,00	3 286,66	0,00	3 286,66	209 566,05	177 390,43	18 342,28	3 286,66	192 446,05	25 830,00	17 220,00
2	Środki trwałe:	77 201 455,69	79 619,19	2 965 891,40	0,00	79 619,19	135 131,23	0,00	23 200,00	237 950,42	80 009 015,86	16 866 585,51	2 726 831,71	5 875,36	19 597 541,86	60 334 870,18	60 421 474,00
	Grupa 0	6 911 909,29	79 619,19	101 631,40	0,00	79 619,19	127 707,81	0,00	23 200,00	230 327,00	6 862 632,88	0,00	0,00	0,00	0,00	6 911 909,29	6 862 632,88
	Grupa 1	729 135,00	0,00	0,00	0,00	79 619,19	114 567,81	0,00	0,00	194 187,00	534 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	729 135,00	534 948,00
	Grupa 2	39 270 817,40	0,00	1 749 446,30	0,00	1 749 446,30	0,00	0,00	0,00	0,00	41 020 063,70	9 944 064,51	1 331 773,58	0,00	11 275 839,09	29 326 532,89	29 744 205,61
	Grupa 3	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	0,00	0,00	0,00
	Grupa 4	791 055,18	0,00	14 980,00	0,00	14 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	806 035,18	552 432,83	26 468,21	0,00	578 901,04	238 622,35	227 134,14
	Grupa 5	58 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 090,00	49 576,00	1 386,00	0,00	50 962,00	8 514,00	7 128,00
	Grupa 6	6 754 933,60	0,00	15 414,36	0,00	15 414,36	0,00	0,00	0,00	0,00	6 770 347,96	69 373,07	670 372,20	0,00	739 745,27	6 685 560,53	6 030 602,69
	Grupa 7	1 450 034,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 034,89	540 894,44	164 467,43	0,00	705 361,87	909 140,45	744 673,02
	Grupa 8	280 483,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 483,53	197 259,48	23 889,80	0,00	221 149,28	83 224,05	59 334,25
	Grupa 9	77 404 676,12	79 619,19	2 975 623,63	0,00	79 619,19	135 131,23	3 286,66	23 200,00	241 237,08	80 218 681,91	17 043 975,84	2 745 173,99	9 162,02	19 779 987,91	60 360 700,16	60 438 694,00
	Razem																

1) Za przychody wzięta się cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego lub powiększenie wartości o koszty ulepszenia środka trwałego

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

2020-04-30

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.2. Informacji dodatkowej

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Grupa KŚT	Nazwa składnika majątku	Wartość ewidencyjna	Wartość rynkowa	Różnica wartości ewidencyjnej i rynkowej (5-4)
1	2	3	4	5	6
1	-----	-----	0,00	0,00	0,00
2	-----	-----	0,00	0,00	0,00
...					
Razem			0,00	0,00	0,00

Należy wymienić i wykazać jedynie te składniki majątkowe, dla których jednostka dysponuje wiedzą (operat szacunkowy, wycena) wartości rynkowej innej niż wartość ewidencyjna

Beata Kmiec - Skarbnik Dobrej

.....
(główny księgowy)

2020-04-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(kierownik jednostki)

GMINA DOBRA

62-730 DOBRA

Plac Wojska Polskiego 10

pow. turecki, woj. wielkopolskie

NIP 668-18-70-425 REGON 311019438

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczętka)**Załącznik nr 4****Pkt.II.1.3. Informacji dodatkowej****Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

2020-04-20

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(główny księgowy).....
(rok, miesiąc, dzień).....
(kierownik jednostki)

.....
 Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.4. Informacji dodatkowej

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Wyszczególnienie - jednostka miary	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.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m ²)	57 729,00	0,00	10 330,00	47 399,00
		wartość (zł)	729 135,00	0,00	194 187,00	534 948,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
		wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		powierzchnia (m ²)	57 729,00	0,00	10 330,00	47 399,00
		wartość (zł)	729 135,00	0,00	194 187,00	534 948,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.
 Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.
 Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

Beata Kmiec Skarbnik Dobrej

2020-04-30

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
 (główny księgowy)

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
 (kierownik jednostki)

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej
.....
(główny księgowy)

2020-04-30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej
.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.6. Informacji dodatkowej

Posiadane papiery wartościowe, w tym akcje i udziały oraz dłużne papiery wartościowe

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego				Zmiany w trakcie roku obrotowego (zwiększenia ze znakiem plus, zmniejszenia ze znakiem minus)				Stan na koniec roku obrotowego										
		Ilość*	Wartość - konto 030	Wartość do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość - konto 030	Wartość do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość - konto 030 (4+7)	Wartość do rozliczenia - konto 240 (5+8)										
											3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I. Akcje																				
I.1.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Udziały																				
II.1.	Udziały - Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. 62-800 Kalisz; Akt notarialny Repertorium A numer 2863/2000 z dnia 08-05-2000r.	10	10 000,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	10	10 000,00	0,00	0,00	10	10 000,00	0,00	0,00	0,00
II.2.	Udziały - Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. 62-800 Kalisz; Akt notarialny Repertorium A numer 5089/2008 z dnia 19-11-2008r.	2	2 000,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	2	2 000,00	0,00	0,00	2	2 000,00	0,00	0,00	0,00
II.3.	Udziały - Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. 62-800 Kalisz; Akt notarialny Repertorium A numer 4850/2013 z dnia 30-12-2013r.	71	71 000,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	71	71 000,00	0,00	0,00	71	71 000,00	0,00	0,00	0,00
II.4.	Udziały - Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. 62-800 Kalisz; Akt notarialny Repertorium A numer 4258/20014 z dnia 09-12-2014r.	18	18 000,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	18	18 000,00	0,00	0,00	18	18 000,00	0,00	0,00	0,00
II.5.	Udziały - Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. 62-800 Kalisz; Akt notarialny Repertorium A numer 3770/2018 z dnia 05-12-2018r.	0	0,00	0,00	460	460 000,00	0,00	0,00	460	460 000,00	0,00	460	460 000,00	0,00	0,00	460	460 000,00	0,00	0,00	0,00
II.6.	Udziały - Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. 62-800 Kalisz; Akt notarialny Repertorium A numer 3770/2018 z dnia 05-12-2018r. (wkład niepieniężny)	0	0,00	0,00	149	149 000,00	0,00	0,00	149	149 000,00	0,00	149	149 000,00	0,00	0,00	149	149 000,00	0,00	0,00	0,00
0																				
III.1.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
...		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Inne papiery wartościowe																				
IV.1.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Razem	101	101 000,00	0	609	609 000,00	0	0	609	609 000,00	0	710	710 000,00	0	0	710	710 000,00	0	0	0

* podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej
.....
(Główny księgowy)

2020-04-30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej
.....
(kierownik jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)

Załącznik nr 8

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		989 088,83	171 059,63	54 779,55	1 105 368,91
1	Należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	54 178,00	0,00	54 178,00	0,00
-	- należność główna	47 972,00	0,00	47 972,00	0,00
-	- odsetki	6 206,00	0,00	6 206,00	0,00
2	Należności od dłużników, którym oddalono wniosek o ogłoszenie upadłości				
-	- należność główna				
-	- odsetki				
3	Należności kwestionowane przez dłużników	900 310,99	168 225,88	0,00	1 068 536,87
-	- należność główna	728 904,33	93 925,66	0,00	822 829,99
-	- odsetki	171 406,66	74 300,22	0,00	245 706,88
4	Należności, które podwyższają uprzednio odpisane należności				
-	- należność główna				
-	- odsetki				
5	Należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	34 599,84	2 833,75	601,55	36 832,04
-	- należność główna	26 876,93	0,00	601,55	26 275,38
-	- odsetki	7 722,91	2 833,75	0,00	10 556,66
6	Należności finansowe – zagrożone udzielone pożyczki				
-	- należność główna				
-	- odsetki				
7	Inne należności				
-	- należność główna				
-	- odsetki				

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

.....
(główny księgowy)

2020-04-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(kierownik jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

Załącznik nr 9

Pkt.II.1.8. Informacji dodatkowej

Stan rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w trakcie roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa na przyszłe zobowiązania (roszczenia związane z nabyciem spadku)	0,00	209 665,00	0,00	0,00	209 665,00
...	-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ogółem		0,00	209 665,00	0,00	0,00	209 665,00

Beata Kmiec - Skarbnik Dobrej
.....
(główny księgowy)

2020-04-30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej
.....
(kierownik jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)**Załącznik nr 10****Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej****Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania według pozycji bilansu	Okres wymagalności									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			Razem	
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
I.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	2 183 554,00	2 224 931,00	1 479 162,00	521 748,00	791 980,00	791 980,00	4 454 696,00	3 538 659,00		
I.1	Kredyty i pożyczki	2 183 554,00	2 224 931,00	1 479 162,00	521 748,00	791 980,00	791 980,00	4 454 696,00	3 538 659,00		
I.2	Emisja obligacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I.3	Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I.4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Zobowiązania długoterminowe, to zobowiązania o okresie spłaty powyżej 12 m-cy, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

.....
(główny księgowy)

2020-04-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(kierownik jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

Załącznik nr 11

Pkt.II.1.10. Informacji dodatkowej

Kwota zobowiązań wynikająca z leasingu finansowego i zwrotnego

Lp.	Przedmiot leasingu	Leasing finansowy Kwota zobowiązań		Leasing zwrotny Kwota zobowiązań	
		1 stycznia	31 grudnia	1 stycznia	31 grudnia
1	2	3	4	5	6
1	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00
...	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:		0,00	0,00	0,00	0,00

Dane należy wykazać wyłącznie w przypadku zawarcia umowy na leasing finansowy lub zwrotny, w rozumieniu przepisów o rachunkowości. Leasing taki występuje w przypadku, gdy przedmiot leasingu zalicza się do aktywów trwałych korzystającego a umowa zawiera co najmniej jeden z warunków określonych w art. 3 ust. 4 pkt 1-7 ustawy o rachunkowości

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

.....
(główny księgowy)

2020-04-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(kierownik jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

Załącznik nr 12

Pkt.II.1.11. Informacji dodatkowej

Kwota zobowiązań zabezpieczona na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczeń)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	.....	0,00	.....	0,00
2	.....	0,00	.....	0,00
...	.....	0,00	.....	0,00
Razem:		0,00	.....	0,00

Zabezpieczenie na majątku może występować w postaci m.in.:

- 1) hipoteki,
- 2) przewłaszczenia,
- 3) zastawu rejestrowego,
- 4) gwarancji

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

.....
(główny księgowy)

2020-04-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(kierownik jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

Załącznik nr 13

Pkt.II.1.12. Informacji dodatkowej

Kwota zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Forma i charakter zabezpieczenia warunkowego	Kwota zabezpieczenia na 31 grudnia
1	0,00	.....	0,00
2	0,00	.....	0,00
...	0,00	.....	0,00
Razem:		0,00	.....	0,00

Zobowiązania warunkowe to zgodnie z art. 3 ust 1 pkt 28 ustawy o rachunkowości to obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie uzależnione jest od zaistnienia określonych zdarzeń. Może przybierać np formę gwarancji, poręczeń. Zobowiązania te nie są wykazywane w bilansie.

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

.....
(główny księgowy)

2020-04-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(kierownik jednostki)

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)

Załącznik nr 15

Pkt.II.1.14. Informacji dodatkowej

Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami na 31 grudnia
1	2	3	4
1	Gwarancje ubezpieczeniowe	260 236,02	0,00
2	-----	0,00	0,00
...	-----	0,00	0,00
Razem		260 236,02	0,00

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

.....
(główny księgowy)

2020-04-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki (pieczętka)

Załącznik nr 16

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj wypłaconych świadczeń	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
I	Świadczenia obowiązkowe, w tym:	11 093 761,20
I.1	Wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami	9 664 769,12
I.2	Premie, nagrody (w tym jubileuszowe)	353 553,66
I.3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	634 367,51
I.4	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop	3 926,34
I.5	Odpisy ZFŚS	388 598,11
I.6	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	31 132,53
I.7	Koszty badań lekarskich	3 280,00
I.8	Odprawa emerytalna	12 449,97
I.9	Jednorazowy dodatek uzupełniający dla nauczycieli wraz z pochodnymi	1 683,96
II	Świadczenia nieobowiązkowe, w tym:	113 713,18
II.1	Prawo użytkowania samochodu służbowego	42 410,12
II.2	Pokrycie kosztów szkoleń	60 438,06
II.3	Zasiłki zdrowotne dla nauczycieli	10 865,00

Świadczenia pracownicze dzielą się na obowiązkowe (wynikające z przepisów) i nieobowiązkowe. Jednostki budżetowe nie wykazują w sprawozdaniu finansowym biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników (takich jak np. odprawy emerytalne).

Do świadczeń obowiązkowych należą w szczególności:

- 1) wynagrodzenia pracowników, wraz ze składkami,
- 2) premie, nagrody (w tym jubileuszowe),
- 3) dodatkowe wynagrodzenie roczne,
- 4) ekwiwalenty za niewykorzystany urlop,
- 5) odpisy ZFŚS,
- 6) świadczenia wynikające z przepisów BHP (odzież ochronna, ekwiwalenty na pranie odzieży, za okulary, posiłki i napoje dla pracujących w szczególnych warunkach),
- 7) koszty badań lekarskich (wstępnych i okresowych),
- 8) inne świadczenia wynikające z przepisów prawa.

Świadczenia nieobowiązkowe to m.in.:

- 1) prawo użytkowania samochodu służbowego, telefonu służbowego (w zestawieniu należy wykazać kwotę udokumentowanych wydatków związanych z ich eksploatacją, wraz z pokryciem kosztów parkingu),
- 2) mieszkanie służbowe (wydatki związane z eksploatacją lokalu, którymi nie obciążono pracownika),
- 3) dodatkowa opieka zdrowotna (wydatki, którymi nie obciążono pracowników),
- 4) pokrycie kosztów szkoleń i studiów,
- 5) inne.

W zestawieniu należy wykazać świadczenia w kwocie wynikającej z ewidencji, zatem wartość wypłaconych świadczeń (kasowo), które można bezpośrednio przypisać świadczeniom pracowniczym.

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

2020-04-30

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(główny księgowy)

.....
(rok,miesiąc,dzień)

.....
(kierownik jednostki)

GMINA DOBRA

62-730 DOBRA

Plac Wojska Polskiego 10

pow. turecki, woj. wielkopolskie

NIP 668-18-70-425 REGON 311019438

.....
Nazwa i adres jednostki (pieczęćka)

Załącznik nr 17

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Zmniejszenia	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6	
1	_____	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	_____	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	_____	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	_____	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

.....
(główny księgowy)

2020-04-30

.....
(rok, miesiąc, dzień)

Tadusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 18

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *		
		Wartość całkowita kosztów wytworzenia	w tym:	
			odsetki, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
1	2	3	4	5
1	Budowa kanalizacji w Długiej Wsi (ZGK w Dobrej)	9 361,03	0,00	0,00
2	Uporządkowanie gospodarki ściekowej w miejscowości Skęczniew – Kościanki gmina Dobra	905 500,00	0,00	0,00
3	Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w miejscowości Skęczniew oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Dobra	5 000,00	0,00	0,00
4	Rozbudowa drogi powiatowej nr 4497 Przykona – Dobra w miejscowości Długa Wieś – budowa chodnika - sołectwo Długa Wieś	0,00	0,00	0,00
5	km 0+950 o długości 700 mb wraz z wykonaniem niezbędnej dokumentacji – etap II	0,00	0,00	0,00
6	Przebudowa drogi gminnej w m. Chrapczew – budowa chodnika w ciągu drogi gminnej nr 646033P o długości ok. 672m (wykonanie dokumentacji)	0,00	0,00	0,00
7	Przebudowa drogi gminnej Moczydła – Długa Wieś	301 261,47	0,00	0,00
8	wojewódzkiej na odcinku 1 700 m od posesji 34-38; 65-72 (wykonanie nawierzchni asfaltowej)	249 983,82	0,00	0,00
9	Budowa drogi asfaltowej od drogi powiatowej z miejscowości Zagaj w kierunku na Czyste do posesji nr 6	0,00	0,00	0,00
10	Przebudowa drogi gminnej w m. Żeronice – wykonanie dokumentacji projektowej	0,00	0,00	0,00
11	Przebudowa drogi gminnej w Strachocicach	266 943,67	0,00	0,00
12	Przebudowa drogi gminnej o nr 646057P i 646058P położonej w Łęgu Piekarskim o długości ok. 630m	5 000,00	0,00	0,00
13	Wykup działki nr 510/4 położonej w miejscowości Długa Wieś o powierzchni 0,08 ha z przeznaczeniem na drogę gminną	21 036,40	0,00	0,00
14	Przebudowa drogi gminnej Długa Wieś - Dobra	5 000,00	0,00	0,00
15	Modernizacja drogi gminnej Dobra – Linne – Ostrówek	27 000,00	0,00	0,00
16	Przebudowa drogi gminnej Dobra – Linne – Ostrówek	852 783,07	0,00	0,00
17	Zakup kotła 2 tys. I oraz wkładu kominowego w budynku przy ul. Kościuszki 1 w Dobrej	14 980,00	0,00	0,00
18	Wykonanie monitoringu na terenie miasta Dobra; Wykonanie monitoringu na placu zabaw w Żeronicach – fundusz sołecki sołectwa Żeronice	15 414,36	0,00	0,00
19	"Senior + " w Dobrej w ramach Modułu I „Utworzenie i/lub wyposażenie Klubu Senior+”	143 916,01	0,00	0,00
20	Stawiamy na dobry start!	2 000,00	0,00	0,00
21	przygotowaniem niezbędnej dokumentacji – fundusz sołecki sołectwa Dąbrowica, Dąbrowica Kolonia	17 915,00	0,00	0,00
22	przygotowaniem niezbędnej dokumentacji – fundusz sołecki sołectwa Chrapczew	0,00	0,00	0,00
23	Budowa linii kablowej oświetlenia ulicznego i drogowego w miejscowości Szymany	12 000,00	0,00	0,00
24	Budowa linii kablowej oświetlenia ulicznego i drogowego w miejscowości Czyste	13 774,27	0,00	0,00
25	Budowa linii kablowe oświetlenia ulicznego i drogowego w miejscowości Długa Wieś	24 000,00	0,00	0,00
26	Rozbudowa i wyposażenie Centrum Kultury w Dobrej celem adaptacji pomieszczeń na potrzeby prowadzenia edukacji kulturalnej	802 703,33	0,00	0,00
Razem		3 695 672,43	0,00	0,00

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

.....
 (główny księgowy)

2020-04-30

.....
 (rok, miesiąc, dzień)

Tadeusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 19**Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej****Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	
		Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	Przychody	0,00	0,00
1.1	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
1.1.1			
...			
1.2	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
1.2.1			
...			
2	Koszty	0,00	0,00
2.1	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
2.1.1			
...			
2.2	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
2.2.1			
...			

Beata Kmieć - Skarbnik Dobrej

.....

(główny księgowy)

2020-04-30

.....

(rok, miesiąc, dzień)

Tadusz Gebler - Burmistrz Dobrej

.....

(kierownik jednostki)