
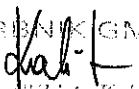


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Krośnice ul. Sportowa 4 56-320 Krośnice	<p align="center">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p align="center">sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.</p>	Adresat: Gmina Krośnice
Numer identyfikacyjny REGON 000539242		2D38DD7B44262330 

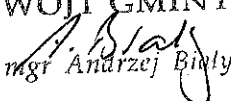
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	299 169,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Kalitwińska
(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

BeSTia mgr inż. Elżbieta Kalitwińska

2020.05.29
rok mies. dzień

(kierownik jednostki)
WÓJT GMINY

mgr Andrzej Biniły Strona 1 z 2

2D38DD7B44262330

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Elżbieta Kalitryńska

(główny księgowy)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Elżbieta Kalitryńska

BeSTia

2020.05.29

rok mies. dzień

2D38DD7B44262330

(kierownik jednostki)

WÓJTA GMINY

mgr Andrzej Biały

Strona 2 z 2

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Krośnicach
1.2	siedzibę jednostki
	Krośnice
1.3	adres jednostki
	ul. Sportowa 4 56-320 Krośnice
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja publiczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>W zakresie wyceny jednostka dokonała następujących wyborów:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wyceny środków trwałych dokonuje się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji, - bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem, - umorzenie środków trwałych nalicza się zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i ujmowane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego w oparciu o wydruk z programu komputerowego. W przypadku możliwości zastosowania różnych stawek amortyzacyjnych przyjmuje się maksymalną stawkę określoną w ustawie, - pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie – przedmioty), wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT. - składniki majątku poniżej 700zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Do ewidencji ilościowo-wartościowej wprowadza się jednak bez względu na wartość, składniki majątkowe zaliczone do pozostałych środków trwałych obejmujące wyposażenie biur, jak: meble biurowe (szafy, biurka, krzesła, itp.), odzież i umundurowanie (o normatywnym okresie używania dłuższym niż rok), komputery, maszyny liczące i piszące, itp. Dla pozostałych środków trwałych o niskiej wartości prowadzona jest ewidencja ilościowa. - składniki majątku o wartości początkowej od 700zł do 10 000zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub pozostałych wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do używania. - składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10 000zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, a amortyzację WNIP stosując stawkę 50%. - zakupione książki do użytku służbowego podlegają ewidencji w podręcznej księdze. <ul style="list-style-type: none"> • Przy dokonywaniu biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów bierze się pod uwagę kryterium istotności, czyli tworzy się je na te wartości, które mają istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki. Gdy kwota jeszcze nieponiesionych kosztów dotyczących bieżącego okresu sprawozdawczego jest nieistotna, odstępuje się od ich tworzenia i ujmuje koszt w okresie, w którym zostanie poniesiony, • Wartości materiałów i towarów księgowane są bezpośrednio w koszt zużycia. Natomiast w sytuacji, gdy materiały i towary nie są zużywane bądź montowane bezpośrednio, wówczas dokonuje się księgowania na koncie 310, • Faktury otrzymane do 6 dnia następnego miesiąca, a dotyczące poprzedniego miesiąca ujmowane są w koszty miesiąca którego dotyczą,

	<ul style="list-style-type: none"> Nie dokonuje się odliczeń z tytułu wydatków bieżących, do których zastosowanie miałby przewspółczynnik i współczynnik, Rozlicza się podatek od towarów i usług wraz z sześcioma scentralizowanymi jednostkami. Wydatki i dochody, należności i zobowiązania wykazane są w sprawozdaniach Rb w kwotach BRUTTO. Wydatki oraz zobowiązania w par. 453 pojawiają się w ewidencji i jednostkowym sprawozdaniu Rb-28S Gminy. Poszczególne jednostki budżetowe po przekazaniu częściowych rejestrów VAT oraz odprowadzeniu dochodów zrealizowanych, nie wykazują sald na koncie 225. Rozliczenia łączne z tytułu podatku VAT z Urzędem Skarbowym prowadzi Gmina Krośnice, Gmina wprowadziła mechanizm podzielonej płatności tzw. split payment za zakupione towary i usługi udokumentowane fakturą z wykazaną kwotą VAT, realizowanych od 01-11-2019r. Urząd Gminy zobowiązany jest do płatności z tytułu otrzymanych faktur przy użyciu metody podzielonej płatności (split payment) w przypadku gdy kwota do zapłaty z danej faktury lub umowy będzie wyższa lub równa kwocie 15.000,00 zł brutto.
5.	inne informacje
	Brak istotnych informacji
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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 1 i 2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 3
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 4.1 i 4.2
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Dane przedstawiono w Tabeli 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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 6
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 7
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 8
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 9
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
	Dane przedstawiono w Tabeli 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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 11
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 12
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
	Dane przedstawiono w Tabeli 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
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 14
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 15
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 16
1.16.	inne informacje
	Na dzień 31.12.2019r. stan środków na rachunku Vat wyniósł 0,00zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 17
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane przedstawiono w Tabeli nr 18
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 jednostki
2.5.	inne informacje
	Brak istotnych informacji
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak istotnych informacji mających wpływ na sytuację finansową jednostki.

Elżbieta Kalitryńska
(główny księgowy)

2020-05-29
(rok, miesiąc, dzień)

Andrzej Biały
(kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Elżbieta Kalitryńska

WÓJT GMINY

mgr Andrzej Biały

Tabela nr 1 ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH - od 1.01.2019 do 31.12.2019			
Wyszczególnienie	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	125 166,01	275 860,00	401 026,01
Zwiększenia, w tym:	3 075,00	0,00	3 075,00
1) nabycie	3 075,00	0,00	3 075,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	128 241,01	275 860,00	404 101,01
Umorzenie na początek roku obrotowego	118 401,01	0,00	118 401,01
Zwiększenia, w tym:	9 840,00	0,00	9 840,00
1) amortyzacja	9 840,00	0,00	9 840,00
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) sprzedaż	0,00	0,00	0,00
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	128 241,01	0,00	128 241,01
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00
1) wykorzystanie	0,00	0,00	0,00
2) korekta odpisu	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek roku obrotowego	6 765,00	275 860,00	282 625,00
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	275 860,00	275 860,00

Tabela nr 2 ZMIANA STANU RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH - od 1.01.2019 do 31.12.2019							
Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	29 870 370,17	139 481 296,37	4 109 023,62	1 546 519,42	1 830 649,83	0,00	176 837 859,41
Zwiększenia, w tym:	2 545 299,70	4 818 345,02	94 123,43	306 539,21	484 367,34	0,00	8 248 674,70
1) nabycie	201 274,68	39 650,00	26 155,80	278 210,50	158 002,85	0,00	703 293,83
2) przemieszczenie wewnętrzne	339 925,00	4 778 695,02	67 967,63	28 328,71	289 173,80	0,00	5 504 090,16
Zmniejszenia, w tym:	147 588,13	20 344 224,55	46 429,10	212,20	275 483,58	0,00	20 813 937,56
1) sprzedaż	82 788,13	24 815,12	0,00	0,00	492,00	0,00	108 095,25
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	8 261,45	0,00	8 261,45
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	339 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339 925,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	32 268 081,74	123 955 416,84	4 156 717,95	1 852 846,43	2 039 533,59	0,00	164 272 596,55
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	44 226 733,85	2 036 361,74	1 182 798,52	1 592 941,98	0,00	49 038 836,09
Zwiększenia, w tym:	0,00	7 554 257,59	297 281,50	192 265,84	305 273,09	0,00	8 349 078,02
1) amortyzacja	0,00	7 524 674,83	283 739,78	184 212,26	305 273,09	0,00	8 297 899,96
2) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	29 582,76	13 541,72	8 053,58	0,00	0,00	51 178,06
Zmniejszenia, w tym:	0,00	1 920 802,75	0,00	0,00	29 492,40	0,00	1 950 295,15
1) sprzedaż	0,00	19 455,75	0,00	0,00	492,00	0,00	19 947,75
2) likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	8 261,45	0,00	8 261,45
3) przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	49 860 188,69	2 333 643,24	1 375 064,36	1 868 722,67	0,00	55 437 618,96
Wartość netto na początek roku obrotowego	29 870 370,17	95 254 562,52	2 072 661,88	363 720,90	237 707,85	0,00	127 799 023,32
Wartość netto na koniec roku obrotowego	32 268 081,74	74 095 228,15	1 823 074,71	477 782,07	170 810,92	0,00	108 834 977,59

Tabela nr 3 WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH, W TYM DÓBR KULTURY		
Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku obrotowego)	Aktualna wartość rynkowa*
Środki trwałe, w tym:	0	0
dobra kultury	0	0

*Jednostka wypełnia tylko wówczas, gdy dysponuje takimi informacjami.

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami i nie posiada dóbr kultury.

Kab. f

A.B. y

Tabela nr 4.1. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa niefinansowe, w tym:	0	0	0	0
Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
Środki trwałe	0	0	0	0
Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	0	0

*aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, prawo użytkowania wieczystego użytkowania gruntów

Tabela nr 4.2. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH				
Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	0	0	0	0
- akcje i udziały	0	0	0	0
-				
-				

*aktywa finansowe np. udziały, akcje udzielone pożyczki

W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

Tabela nr 5. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYSTIE	
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
Powierzchnia (m ²)	0
Wartość (w zł)	0

Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Tabela nr 6. ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE PRZEZ JEDNOSTKĘ	
Wyszczególnienie (wg grup bilansowych)	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego
Grunty	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej w tym:	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	17 586,54
Środki transportu	110 000,00
Inne środki trwałe	20 271,14

Wartości oszacowano na podstawie informacji od właścicieli (gr.4 -17.586,54zł oraz gr.8 - 16.412,87zł) oraz na podstawie cen rynkowych (gr.7 - 110.000,00zł i gr.8 - 3.858,27zł).

Tabela nr 7. LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, W TYM AKCJI I UDZIAŁÓW ORAZ DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH		
Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
	Łączna liczba	Wartość bilansowa
Akcje	-	19 600,00
Udziały	12822	1 282 290,29
Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
Inne papiery wartościowe	0	0,00
RAZEM	12822	1 301 890,29

Kab. T

A. By

Tabela nr 8: ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI		
Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0	235 519,31
Zwiększenia	0	283 925,78
Wykorzystanie	0	47 205,80
Rozwiązanie	0	10 644,80
Stan na koniec roku obrotowego	0	461 594,49

Tabela nr 9: REZERWY WEDŁUG CELU ICH UTWORZENIA					
Tytuł utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Utworzone	Wykorzystane	Rozwiązane	Stan na koniec roku
RAZEM	0	0	0	0	0

Jednostka nie utworzyła rezerw.

Tabela nr 10: ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE				
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM
Kredyty i pożyczki	2 971 005,00	2 920 468,00	1 887 229,00	7 778 702,00
Emisji obligacji	7 750 000,00	4 300 000,00	8 500 000,00	20 550 000,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	10 721 005,00	7 220 468,00	10 387 229,00	28 328 702,00

Tabela nr 11: ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU UMÓW LEASINGOWYCH	
Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec okresu
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	0
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	0

Jednostka nie posiada zobowiązań z tyt. umów leasingowych.

Tabela nr 12: ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI			
Wyszczególnienie zobowiązań zabezpieczonych na majątku	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia
Kredyt bankowy w BS	3 760 000,00	8 500 000,00	hipoteka
RAZEM	3 760 000,00	8 500 000,00	

Tabela nr 13: ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE		
Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2019
Gwarancje i poręczenia	0	299 169,00
Kaucje i wadła	0	0
RAZEM	0	299 169,00

Gmina udzieliła poręczenia dla Centrum Edukacyjno-Turystyczno-Sportowego w Krośnicach na okres od 27.12.2019r. do 30.06.2020r. na sfinansowanie projektu inwestycyjnego.

Kab-t

A. Bz

Tabela nr 14 CZYNNE I BIERNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
biernie rozliczenia międzyokresowe, w tym:	997 295,93	660 489,60
opłaty za zajęcie pasa drogowego	644 314,40	626 045,60
odszkodowanie za działkę	30 000,00	34 444,00
opłata za czynsz dzierżawy budynku UG	322 981,53	0,00
RAZEM	997 295,93	660 489,60

Tabela nr 15 OTRZYMANE GWARANCJE I PORECZENIA		
Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
Gwarancje ubezpieczeniowe	402 086,35	13 551 223,26
Gwarancje bankowe	128 257,39	2 228 888,02
Odpowiedzialność z tyt. rękojmi	730 581,26	24 352 708,50
Weksel	500 000,00	0,00
RAZEM	1 760 925,00	40 132 819,78

Tabela nr 16 WYPŁACONE ŚRODKI PIENIĘŻNE NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	
Świadczenia pracownicze	Kwota wypłaconych świadczeń wg stanu na koniec roku obrotowego
Nagrody jubileuszowe	17 489,93
Odprawy emerytalne	25 632,00
Świadczenia urlopowe	14 225,00
Inne świadczenia pracownicze	18 592,00
RAZEM	75 938,93

Tabela nr 17 ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	
Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	4 107 552,08
- odsetki	0,00
- różnice kursowe	0,00

Tabela nr 18 PRZYCHODY I KOSZTY WYSTĘPUJĄCE INCYDENTALNIE		
Wyszczególnienie	w 2018 r.	w 2019 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:	10 136,90	53 754,24
- losowe (pożar, odszkodowania)	10 136,90	1 000,00
- pozostałe (darowizna, spadek)	0,00	0,00
- zatrzymanie wadium przetargowego za odstąpienie od podpisania umowy	0,00	2 500,00
- kara za zwłokę w wykonaniu przedmiotu umowy	0,00	550,00
- wygrana sprawa sądowa	0,00	49 704,24
Koszty występujące incydentalnie, w tym:	13 070,00	5 023,80
- losowe (pożar) wartość strat	0,00	5 023,80
- losowe (zalanie) wartość strat	270,00	0,00
- zerwanie sifitu w budynku UG	0,00	0,00
- dewastacja dachu wagonu na KKW	12 800,00	0,00

Kah-f

A.BY