

## INFORMACJA DODATKOWA

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.
  - 1.1 nazwę jednostki  
**Gmina Zławieś Wielka**
  - 1.2 siedzibę jednostki  
**ul. Handlowa 7**
  - 1.3 adres jednostki  
**ul. Handlowa 7, 87-134 Zławieś Wielka**
  - 1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki  
**Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej**
2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem  
**01 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019**
3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne  
**TAK**
4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)  
**zgodnie z ustawą o rachunkowości**
5. inne informacje

### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1. szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia
  - 1.1. 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

#### Wykaz środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na 01.01.2019	Przychód	Rozchód	Wartość końcowa na 31.12.2019
1	Gr 0 GRUNTY	12 813 722,96	340 340,89	147 086,72	13 006 977,13
2	Gr 1 BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	28 668 111,19	696 826,79	31 960,00	29 332 977,98
3	Gr 2 OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	57 075 233,60	1 500 790,09	0,00	58 576 023,69
4	Gr 3 KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	424 672,76	0,00	0,00	424 672,76
5	Gr 4 MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	506 627,33	0,00	0,00	506 627,33

6	Gr 5 MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	115 998,00	0,00	0,00	115 998,00
7	Gr 6 URZĄDZENIA TECHNICZNE	1 459 372,09	31 878,19	6 000,00	1 485 250,28
8	Gr 7 ŚRODKI TRANSPORTU	1 651 742,27	0,00	0,00	1 651 742,27
9	Gr 8 NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE GDZIE INDEJ NIESKLASYFIKOWANE	1 060 476,27	0,00	0,00	1 060 476,27
10	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	70 758,32	43 214,82	0,00	113 973,14
<b>Razem</b>		<b>103 846 714,79</b>	<b>2 613 050,78</b>	<b>185 046,72</b>	<b>106 274 718,85</b>

#### Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

Lp	Wyszczególnienie składników mienia komunalnego	Wartość początkowa na 01.01.2019	Umorzenie w 2019 roku	Wartość końcowa na 31.12.2019
2	Gr 1 BUDYNKI I LOKALE ORAZ SPÓŁDZIELCZE PRAWO DO LOKALU UŻYTKOWEGO I SPÓŁDZIELCZE WŁASNOŚCIOWE PRAWO DO LOKALU MIESZKALNEGO	17 226 095,43	1 725 281,53	18 951 376,96
3	Gr 2 OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ	20 042 372,74	2 412 670,31	22 455 043,05
4	Gr 3 KOTŁY I MASZYNY ENERGETYCZNE	310 281,24	17 286,99	327 568,23
5	Gr 4 MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY OGÓLNEGO ZASTOSOWANIA	460 757,72	18 738,04	479 495,76
6	Gr 5 MASZYNY, URZĄDZENIA I APARATY SPECJALISTYCZNE	87 106,82	12 913,68	100 020,50
7	Gr 6 URZĄDZENIA TECHNICZNE	150 195,42	140 424,19	290 619,61
8	Gr 7 ŚRODKI TRANSPORTU	1 400 894,17	114 724,60	1 515 618,77
9	Gr 8 NARZĘDZIA, PRZYRZĄDY, RUCHOMOŚCI I WYPOSAŻENIE GDZIE INDEJ NIESKLASYFIKOWANE	630 170,61	83 830,55	714 001,16
10	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	53 060,01	9 529,21	62 589,22
<b>Razem:</b>		<b>40 360 934,16</b>	<b>4 535 399,10</b>	<b>44 896 333,26</b>

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

-

1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

**0,00**

- 1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

**352.076,36 zł**

- 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

**30.500,69 zł**

- 1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

**Gmina Zławieś Wielka posiada udziały w Zakładzie Usług Komunalnych spółka z o.o., której jest 100% udziałowcem – 31.778 udziałów o wartości nominalnej po 100zł każdy.**

- 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)

**Odpis aktualizujący należności podatkowe – 16.343,26 stan na początek roku, 60.493,59 zł stan na koniec roku**

**Odpis aktualizujący należności Fundusz Alimentacyjny i Zaliczka Alimentacyjna - 0,00 stan na początek roku, 5.793.862,43 stan na koniec roku.**

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

-

- 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 – 3.590.643,64**

**b) powyżej 3 do 5 lat – 2.840.000,-**

**c) powyżej 5 lat – 9.328.265,47**

- 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

-

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

-

- 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

-  
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

-

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

-

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

**1.732.404,39 zł**

1.16. inne informacje

-

2.

2.1. wysokość 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

**8.922.882,08**

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

-

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

-

2.5. inne informacje

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

..... 29.06.2020 rok .....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)