

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Stargard
1.2	siedzibę jednostki
	Ul. Rynek Staromiejski 5, Stargard
1.3	adres jednostki
	73-110 Stargard , ul. Rynek Staromiejski 5
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018r. – 31.12.2018r.
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 z jednostkami organizacyjnym nieposiadającymi osobowości prawnej
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"> -wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, -środki trwałe j.w. lub według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, - środki trwałe w budowie (inwestycje)- w wysokości poniesionych kosztów będących bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tyt. trwałej utraty wartości, - należności i udzielone pożyczki, zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty - akcje własne – według ceny nabycia, -pozostałe aktywa i pasywa w tym fundusze w wartości nominalnej <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe 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. Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie, według stanu na koniec danego miesiąca. 5. 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 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. 6. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. 8. Składniki majątku o wartości: <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 100 zł, ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty działalności i nie podlegają ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – w przedziale 100,01zł - 500 zł podlegają odpisaniu w ciężar kosztów zużycia materiałów w momencie przekazania ich do użytkowania i są objęte ewidencją ilościową;

	<p>- w przedziale 500,01zł – 3500,00 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>
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości.
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 tabel 1-6
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	nie występuje
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	nie występuje – tab.7-8
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	tabela 9
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
	tabela 10
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	tabela 11
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)
	tabela 12
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	nie występuje- tabela 13
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
	tabela 14
b)	powyżej 3 do 5 lat
	tabela 14
c)	powyżej 5 lat
	tabela 14
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
	nie występuje
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

	tabela 15
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
	tabela 16-17
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
	tabela 18
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	tabela 19
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	tabela 19 A
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami. Nie stosuje się wyłączeń w związku z nieznacznymi wzajemnymi rozliczeniami
1.17.	Wartość umorzenia pozostałych środków trwałych
	wg stanu na koniec roku 6 020 750,75
1.18.	Wartość umorzenia zbiorów bibliotecznych
	270 674,96
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie występuje- tabela 20
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
	tabela 21
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występuje
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- brak środków
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"> – informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, – informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, – zmiany w polityce rachunkowości, – wartość aktywów i pasywów dot. Państwowych Funduszy Celowych (np. PFRON, Fundusz Pracy), – nie występują

Skarbnik Gminy

Wójt

2019-03-29

Bernadeta Opasińska

(rok, miesiąc, dzień)

Jerzy Makowski

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	Aktualiza cja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualiza cja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego(011)	275 872,94	65 836,22			4 803,11	70 639,33				5 534,38	5 534,38	340 977,89
2													
3													
4	Wartości niematerialne i prawne – ogółem	275 872,94	65 836,22	-	-	4 803,11	70 639,33	-	-	-	5 534,38	5 534,38	340 977,89

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	162 522,82	76 671,09			277,25	76 948,34				5 202,82	5 202,82	234 268,34
2													
3													
4													
5	Wartość umorzenia wartości niematerialnych prawnych – ogółem	162 522,82	76 671,09	-	-	277,25	76 948,34	-	-	-	5 202,82	5 202,82	234 268,34

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	113 349,62	106 709,55
2			
3			
4			
5	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	113 349,62	106 709,55

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	26 351 750,00	111 302,81			2 429 285,29	2 540 588,10	957 067,50			618 464,86	1 575 532,36	27 316 805,74
2	Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu	33 621 025,19	134 329,65			94 560,22	228 889,87	25 268,24			472,00	25 740,24	33 824 174,82
3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	43 709 917,56	4 754 875,96			768 750,00	5 523 625,96				887 726,70	887 726,70	48 345 816,82
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	225 610,36					-					-	225 610,36
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	670 150,56	74 716,79				74 716,79	43 029,63			4 902,36	47 931,99	696 935,36
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	90 646,00					-					-	90 646,00
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	297 855,24					-					-	297 855,24
8	Grupa 7 - Środki transportu	1 498 806,72					-					-	1 498 806,72
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i	407 703,84	60 768,50				60 768,50					-	468 472,34
10	Grupa 9 - Inwentarz żywy						-					-	-
8	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	106 873 465,47	5 135 993,71	-	-	3 292 595,51	8 428 589,22	1 025 365,37	-	-	1 511 565,92	2 536 931,29	112 765 123,40

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 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do	9 631 933,71	903 693,25				903 693,25	4 801,68			472,00	5 273,68	10 530 353,28
3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 486 797,32	1 205 330,35			25 414,93	1 230 745,28				40 441,83	40 441,83	15 677 100,77
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	146 401,66	31 000,80				31 000,80					-	177 402,46
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego	523 211,04	86 304,40			10 301,00	96 605,40	43 029,63			3 629,81	46 659,44	573 157,00
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	90 646,00	-				-					-	90 646,00
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	211 025,30	19 424,76				19 424,76					-	230 450,06
8	Grupa 7 - Środki transportu	895 928,01	130 733,59			43 665,00	174 398,59						1 070 326,60
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie	240 680,58	33 734,28			5 594,00	39 328,28					-	280 008,86
10	Grupa 9 - Inwentarz żywy						-					-	-
11	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	26 226 623,62	2 410 221,43	-	-	84 974,93	2 495 196,36	47 831,31	-	-	44 543,64	92 374,95	28 629 445,03

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	26 351 750,00	27 316 805,74
2	Grupa 1 - Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze prawo do lokalu mieszkalnego	23 989 091,48	23 293 821,54
3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 223 120,24	32 668 716,05
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	79 208,70	48 207,90
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	159 311,34	123 778,36
6	Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne		
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	86 829,94	67 405,18
8	Grupa 7 - Środki transportu	602 878,71	428 480,12
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	167 023,26	188 463,48
7	Grupa 9 - Inwentarz żywy		
8	Wartość netto środków trwałych – ogółem	80 659 213,67	84 135 678,37

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	Ogółem	0	0	0	0

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	Ogółem	0	0	0	0

tabela 9. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1	Poczerin 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	Lipnik dz.27/20 pow. 0,1599 ha	1 280,00	-	1 280,00	-
7	Lipnik dz.27/21 pow. 0,1807 ha	1 450,00	-	1 450,00	-
8	Lipnik dz.27/22 pow. 0,2157 ha	1 730,00	-	1 730,00	-
9	Lipnik dz.27/23 pow. 0,2549 ha	2 040,00	-	2 040,00	-
10	Ogółem	61 909,08	-	6 500,00	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	Ogółem	5 704,17	-	-	5 704,17

tabela 11. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje, np. akcje, udziały, dłużne papiery wartościowe i inne papiery wartościowe	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5 – 7)	Wartość (4+6 – 8)
1	nie występują							0	0
2	...							0	0
3	...							0	0
4	...							0	0
5	...							0	0
6	...							0	0
7	...							0	0
8	Ogółem	0	0	0	0	0	0	0	0

tabela 12.Odpisy aktualizujące wartość należności

2

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	wynaj.świel.impr.	420,00	-		-	-	420,00
2	wynaj.świel.impr.odset.	29,48	132,93		-	-	162,41
3	wynaj.świel.ener.elek.	51,21	7,42			-	58,63
4	wynaj.świel.ener.ele.ods.	3,58	-			-	3,58
5	dzier.grunt.	16,26	14,88			-	31,14
6	dzier.grunt.odset.	3,30	4,29			-	7,59
7	zaj.pasa.drogi.	491,71	351,86		32,78	32,78	810,79
8	zaj.pas.dr.-odset.	48,59	232,57		1,77	1,77	279,39
9	najem.lok.użytkowy	406,75	2 797,72			-	3 204,47
10	najem.lok.użyt.odset.	2,51	158,75			-	161,26
11	wieczyst.użytkowanie	10 499,69	10 235,22			-	20 734,91
12	wieczyst.użyt.-odset.	7 145,58	2 875,18			-	10 020,76
13	czynsz mieszk.	1 329,62	4 178,09		71,51	71,51	5 436,20
14	przyłącz.gaz.	6 684,13	-		4 628,16	4 628,16	2 055,97
15	czynsz.mieszk.-odset.	5 866,61	-		2 109,53	2 109,53	3 757,08
16	gospodarstwa domowe	57 654,52	-				57 654,52
17	Podat.Rolny os.praw.	204 153,28	1 333,00			-	205 486,28
18	Podat.Nieruch. os.praw.	305 396,94	9 379,00			-	314 775,94
19	podat.Roln.Os.Pr.-odsetki	383,00	407,00			-	790,00
20	Podat.Nieruch. os.praw. Odsetki	183 430,00	24 794,00			-	208 224,00
21	podat.Roln.os.fiz.	251 132,87	22 158,04		56 741,07	56 741,07	216 549,84
22	podat.Roln.os.fiz.-odsetki	132 026,00	15 121,50			-	147 147,50
23	podat.Nieruch.os.fiz.	378 723,39	44 173,50		4 837,80	4 837,80	418 059,09
24	podat.Nieruch.os.fiz.-odsetki	169 130,07	14 746,00		45 208,00	45 208,00	138 668,07
25	należności od dłużników świadczeń z funduszu alimentacyjnego	1 660 129,67	90 757,04			-	1 750 886,71
26	należności od dłużników zaliczki alimentacyjnej	451 845,95	-	22 669,50		22 669,50	429 176,45
	Ogółem	3 827 004,71	243 857,99	22 669,50	113 630,62	136 300,12	3 934 562,58

tabela 13.Dane o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 – 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne – rozwiązanie	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	nie występuje					0	0
2	...					0	0
3	...					0	0
4	...					0	0
5	...					0	0
6	...					0	0
7	...					0	0
8	...					0	0
9	...					0	0
10	Ogółem	0	0	0	0	0	0

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
1	KREDYT W PKO UM.27/IZCK/2010	4 320 000,00	2 880 000,00					4 320 000,00	2 880 000,00
2	KREDYT W ING Um.682/11			5 612 000,00	5 112 000,00			5 612 000,00	5 112 000,00
3	KREDYT GBSBANK UM.KR- 18-01961					-	6 500 000,00	-	6 500 000,00
4	...							-	-
5	...							-	-
6	...							-	-
7	...							-	-
8	Ogółem	4 320 000,00	2 880 000,00	5 612 000,00	5 112 000,00	-	6 500 000,00	9 932 000,00	14 492 000,00

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	14 492 000,00
2	...	...
3	...	...
4	...	...
5	...	...
6	...	...
7	...	...
8	...	...
9	Ogółem		14 492 000,00

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
2	zabezpieczenie należytego wykonania umowy z tyt. realizacji projektu z pomocą z fundusz PROW	-	183 275,00
3	...		
4	...		
5	...		
6	...		
7	...		
8	...		
9	Ogółem	0	884 778,00

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	Ogółem		884 778,00

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	142 928,68	100 352,01
7	sprzedaż budynków - ratalna	17 397,32	13 047,99
8	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	160 326,00	113 400,00
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	Ogółem	0	0

tabela. 19A

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	11 493 008,38
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	997 982,02
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	817 341,15
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	1 783 174,53
razem		15 091 506,08

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	Budowa Infrastruktura drogowej polegającej na przebudowie drogi gminnej wraz z budową chodników i ścieżki rowerowej w Grzędzicach	1 382 272,22		
2	Przebudowa Droga 120,128 Święte-dokumentacja projektowa	2 500,00		
3	Przebudowa drogi Sułkowo dz.1/5-dokumentacja projektowa	3 800,00		
4	Budowa Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej z wykorzystaniem istniejących odcinków linii kolejowych Nr 406,273,351	3 656,40		
5	Przebudowa drogi dz.79 Koszewo-dokumentacja projektowa	5 800,00		
7	Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej wraz z dobudową Sali gimnastycznej i zagospodarowaniem terenu w miejscowości Sowno	4 636 628,94		
8	Rozbudowa budynku szkoły podstawowej w Grzędzicach wraz z zagospodarowaniem terenu	95 020,03		
9	Przebudowa i rozbudowa budynku szkoły podstawowej wraz z zagospodarowaniem dz.193/6,192 w m. Strachocin	124 592,52		
10	Rozbudowa kontenerowa -Szkoła podstawowa w Strachocinie(dokumentacja projektowa)	7 999,99		
11	Rozbudowa Szkoły podstawowej Oddział 1-3 Grzędzice-dokumentacja projektowa	15 979,40		
12	Budowa oświetlenia drogowego Małkocin-dokumentacja projektowa	14 999,00		
13	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w Tychowie	606 214,32		
14	Budowa wentylacji świetlica Koszewo-dokumentacja projektowa	11 500,00		
15	Budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Ulikowo	885,53		
16	Wykonanie nawierzchni+wyposażenie boiska Lipnik	29 769,70		
17	Ogółem	6 941 618,05	-	-