

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:									
1										
1.1	nazwę jednostki GMINA CHARSHNICA									
1.2	siedzibę jednostki MIECHÓW-CHARSHNICA UL.KOLEJOWA 20									
1.3	adres jednostki UL.KOLEJOWA 20 MIECHÓW-CHARSHNICA									
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki USTAWA O SAMORZĄDZIE GMINNYM									
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2019-31.12.2019									
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne									
	łączne GMINY CHARSHNICA OBEJMUJE JEDNOSTKI : URZĄD GMINY CHARSHNICA , DWIE SZKOŁY PODSTAWOWE, GZE-AS , PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE , ŚDS , GOPS ORAZ ZUK									
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)									
	ZARZĄDZENIE KIEROWNIKA JEDNOSTKI W SPRAWIE POLITYKI RACHUNKOWOŚCI W OPARCIU O USTAWĘ O RACHUNKOWOŚCI Z 29.09.1994r. oraz ROZPORZĄDZENIE MINISTRA ROZWOJU I FINANSÓW Z DNIA 13 WRZEŚNIA 2017R									
5.	inne informacje									
	ORGANEM PROWADZĄCYM JEDNOSTKI JEST GMINA CHARSHNICA , Z SIEDZIBĄ PRZY UL.KOLEJOWEJ 20 , 32-250 CHARSHNICA									
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									
WARTOŚĆ POCZĄTKOWA I JEJ ZMIANY										
NAZWA GRUPY AKTYWÓW SKŁADNIKÓW TRWAŁYCH	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO) STAN NA POCZĄTKU ROKU OBROTOWEGO	ZWIĘKSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ		PRAEMI ESZCZENIA	OGÓŁEM (3+4+5)	ZMINIEJSZENIA WARTOŚCI POCZĄTKOWEJ			OGÓŁEM (7+8+9)	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA (BRUTTO), STAN NA KONIEC ROKU OBROTOWEGO (2+6-10)
		AKUALIZACJA	PRZYCHODY			ZBYCIE	LIKWIDACJA	INNE		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
GRUNT Y	6 594 817,53	204 911,03			204 911,03			190 435,37	190 435,37	6 609 293,19
BUDYNKI, LOKALE	56 004 569,95	3 126 416,89	218 420,04	273 044,53	3 071 792,40			100 103,71	100 103,71	58 976 258,64

[illegible]

1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto			
	1 902 326,63 grunty przekazane w użytkowanie wieczyste ZUK w Charsznicy			
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			
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych			
	50 sztuk akcji o łącznej wartości 2 500,00zł			
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)			
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie
	257 156,55			Stan na koniec roku obrotowego
	30 735,18	21 451,95		257 156,55
	15 141,70	7 768,49	4 594,91	47 592,22
			7 744,09	15 166,10
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym			
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenie	wykorzystanie	rozwiązanie
	68 000,00			Stan na koniec roku obrotowego
	77 000,00		68 000,00	
	34 000,00			77 000,00
			34 000,00	
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			
	2 147 500,00			
b)	powyżej 3 do 5 lat			
	532 500,00			
c)	powyżej 5 lat			
	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			
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			

1.1 3	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
	10 019 900,38
1.1 4	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.1 5	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Urząd Gminy 27 652,96 zł ; ZUK 20 335,00 zł ; ŚDS 1 102,50 ZL ;GOPS 11 003,40 zł ; GZE-AS 11 648,00 zł ; Przedszkole Samorządowe w Charsznicy : nagrody jubileuszowe w kwocie 3 632,33 zł; Szkoła Podstawowa w Charsznicy : nagrody jubileuszowe w kwocie 55 739,37 zł oraz odprawy emerytalne w kwocie 15 120,00 zł ; Szkoła Podstawowa w Tczycy : nagrody jubileuszowe w kwocie 15 175,10 zł
1.1 6	inne informacje
	Wyłączenia wzajemne w ; RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - poz. A.I ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 33 842,74 zł -poz.A.VI. ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24 748,10 zł - poz B.II ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 4 695,00 zł - poz. B.III ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 29 147,74 zł - poz. B.IX ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24 748,10 zł ZESTAWIENIE ZMIAN FUNDUSZU JEDNOSTKI - poz. 1.6 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 218 420,04 zł - poz. 1.2 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24 748,10 zł - poz. 2.6 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 218 420,04 zł - poz. 2.2 ULEGA ZMNIEJSZENIU O KWOTĘ 24 748,10 zł
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
	2 604 574,73
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	GZE-AS – w poz. B. II. Zużycie materiałów i energii -72 163,00zł – zakupione ze środków dodatkowej subwencji pomoce naukowe i dydaktyczne oraz meble , które przekazane zostały nieodpłatnie do Szkoły Podstawowej w Pogwizdowie
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

...Katarzyna Wrzesień ...

(główny księgowy)

.....20.03.2020.....

(rok, miesiąc dzień)

...Jan Żebrak.....

(kierownik jednostki)