

URZĄD GMINY LEGNICKIE POLE

UL. DIENTZENHOFERA 1

59-241 LEGNICKIE POLE

Sprawozdanie finansowe za okres

01.01.2018 R. - 31.12.2018 R.

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Sprawozdanie finansowe Gminy Legnickie Pole z siedzibą w Legnickim Polu zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.) z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

Urząd Gminy w Legnickim Polu działa na podstawie art. 11 ust. 2 ufp oraz art. 16 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 poz. 1870 z późn. zm.)

Do zadań Jednostki należy świadczenie pomocy Wójtowi Gminy Legnickie Pole w zakresie realizacji uchwał Rady Gminy Legnickie Pole oraz zadań realizowanych przez Gminę określonych przepisami prawa.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, oraz porównywalne dane finansowe za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Nie dotyczy

4. Przyjęte zasady rachunkowości

W roku obrotowym 2018 przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2018 poz. 395 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2017 poz. 1911).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Gminę Legnickie Pole w dającej się przewidzieć przyszłości, gdyż nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W księgach rachunkowych *Gminę Legnickie Pole* ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody i obciążające ją koszty związane z tymi przychodami, niezależnie od terminu ich zapłaty.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych:

Oświadczamy, że:

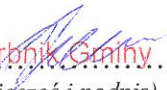
1. Sprawozdanie Gminy Legnickie Pole z siedzibą w Legnickim Polu za rok 2018, na które składa się :

- bilans tj. aktywa i pasywa,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- informacja dodatkowa.

sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi.

2. W sprawozdaniu finansowym ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.
3. Obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji został wypełniony zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości a jej wyniki prawidłowo udokumentowane i ujęte w księgach rachunkowych.
4. Posiadamy pełną świadomość ponoszonej przez nas odpowiedzialności za prawidłowość i rzetelność przedkładanego sprawozdania oraz stanowiących podstawę jego sporządzenia, ksiąg rachunkowych i dowodów księgowych.

Dnia 29 marca 2019r.


.....
Skarbnik Gminy
(Pieczęć i podpis)
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych


.....
Z up. Wójta
Mariusz Kuchta
Sekretarz Gminy
(Pieczęć i podpis)
Dyrektor/Kierownik

Odpisy amortyzujące od środków trwałych

Środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się poczynając od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, jednorazowo za okres całego roku obrotowego.

Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla wartości niematerialnych i prawnych.

Odpisy amortyzujące (umorzeniowe) dla wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku obrotowego, według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych.

Stawki amortyzacji dla poszczególnych wartości niematerialnych i prawnych na cały okres amortyzacji przed rozpoczęciem dokonywania odpisów określa się na cały okres

Wartości niematerialne i prawne o wartości do 10 000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość aktywów:

- wartość aktywów trwałych aktualizuje się uwzględniając stopień zużycia. Trwała utrata wartości środków trwałych ma miejsce wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że składniki majątku nie przyniosą w przyszłości w znacznej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Odpisu aktualizacyjnego dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

- wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności, której dotyczy odpis.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu aktualizującego, wartość należności odnosi się odpowiednio na pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe.

Gmina stosuje następujące zasady w zakresie kwalifikacji umów leasingowych:

- nie dotyczy

Gmina stosuje następujące zasady w zakresie odroczonego podatku dochodowego:

- nie dotyczy

Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące zasady:

Minimalna wartość środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, od których stosuje się amortyzację dla celów bilansowych na kwotę 10 000 zł, w tym samym klasyfikując zakup jako wydatek na zakup inwestycyjny.

Pozostałe składniki majątku trwałego do kwoty 10 000 zł zalicza się do pozostałych środków trwałych. Klasyfikowane są one jako wydatki bieżące.

Nie prowadzi się ewidencji ilościowo-wartościowej w szczególności np: lustra, godła, zegary itp. O wartości jednostkowej nie przekraczającej 500 zł

Zasady funkcjonowania magazynu w jednostce: prowadzi się magazyn dotyczący paliwa oraz zarządzania kryzysowego

Metody wyceny aktywów i pasywów:

1. Środki trwałe wycenia się według ceny zakupu, otrzymania od Skarbu Państwa, nieodpłatnie w wysokości decyzji o przekazaniu, w przypadku darowizny lub spadku według umowy darowizny.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny zakupu
3. Nieruchomości ewidencjonuje się i wycenia według ceny zakupu, kosztu wytworzenia lub wyceny w oparciu o rynkową wartość godziwą.
4. Udziały (akcje) w innych jednostkach i inne trwałe aktywa finansowe wycenia się według wartości wynikającej z nabycia udziałów.

5. INNE INFORMACJE

Koszty na przełomie roku- nie prowadzi się ewidencji z uwagi na ich nieistotność

II DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 o podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Załącznik nr 1 informacji dodatkowej

1.1. Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Lp.	Wykazanie	Wartość początkowa – stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	54 501,13	191 069,25	0,00	0,00	191 069,25	0,00	0,00	0,00	0,00	245 570,38
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 447,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 447,81
I	Razem wartości niematerialne i prawne	56 948,94	191 069,25	0,00	0,00	191 069,25	0,00	0,00	0,00	0,00	248 018,19
2.1.	Grunty	2 206 441,70	336 209,70	0,00	0,00	336 209,70	20,24	310,69	0,00	330,93	2 542 320,47
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	298,50	0,00	0,00	0,00	0,00	20,24	0,00	0,00	20,24	278,26
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	66 151 801,80	5 234 239,10	0,00	0,00	5 234 239,10	0,00	191 660,38	0,00	191 660,38	71 194 380,52
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	449 029,80	108 106,34	0,00	0,00	108 106,34	0,00	35 809,76	0,00	35 809,76	521 326,38
2.4.	Środki transportu	565 135,99	128 476,00	0,00	0,00	128 476,00	0,00	6 500,00	0,00	6 500,00	687 111,99
2.5.	Inne środki trwałe	882 923,45	106 171,45	0,00	0,00	106 171,45	0,00	70 427,53	0,00	70 427,53	918 667,37
2.	Razem środki trwałe	70 255 332,74	5 913 202,59	0,00	0,00	5 913 202,59	20,24	304 708,36	0,00	304 728,60	75 863 806,73
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 891 120,93	7 062 830,89	0,00	0,00	7 062 830,89	0,00	0,00	5 814 921,03	5 814 921,03	6 139 030,79
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	75 146 453,67	12 976 033,48	0,00	0,00	12 976 033,48	20,24	304 708,36	5 814 921,03	6 119 649,63	82 002 837,52

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wykazanie	Umorzenia - stan na początek okresu	Zwiększenia				Zmniejszenia				Umorzenia - stan na koniec okresu
			amortyzacja umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	50 734,27	6 315,93	0,00	0,00	6 315,93	0,00	0,00	0,00	0,00	57 050,20
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	2 447,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 447,81
I	Razem wartości niematerialne i prawne	53 182,08	6 315,93	0,00	0,00	6 315,93	0,00	0,00	0,00	0,00	59 498,01
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 953 593,65	2 260 435,40	0,00	0,00	2 260 435,40	18 307,56	89 956,61	0,00	108 264,17	29 105 764,88
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	279 292,08	45 105,30	0,00	0,00	45 105,30	0,00	44 389,19	0,00	44 389,19	280 008,19
2.4.	Środki transportu	545 363,33	12 723,10	0,00	0,00	12 723,10	0,00	4 115,96	0,00	4 115,96	553 970,47
2.5.	Inne środki trwałe	473 844,25	121 527,92	0,00	14 136,69	135 664,61	0,00	58 021,34	0,00	58 021,34	551 487,52
2.	Razem środki trwałe	28 252 093,31	2 439 791,72	0,00	14 136,69	2 453 928,41	18 307,56	196 483,10	0,00	214 790,66	30 491 231,06
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	28 252 093,31	2 439 791,72	0,00	14 136,69	2 453 928,41	18 307,56	196 483,10	0,00	214 790,66	30 491 231,06

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Jednostka nie posiada dóbr kultury wyceny aktualnej wartości rynkowej środków trwałych

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

Jednostka nie dokonywała w roku obrotowym odpisów aktualizujących środków trwałych

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
		Zwiększenia	Zmniejszenia	
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz. 174/27			Koskowice dz. 174/27
Powierzchnia (m ²)	4 411,00			4 411,00
Wartość (zł)	44,11			44,11
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/17			Koskowice dz.174/17
Powierzchnia (m ²)	41,0000			41,0000
Wartość (zł)	0,41			0,41
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/31			Koskowice dz.174/31
Powierzchnia (m ²)	194,00			194,00
Wartość (zł)	1,94			1,94
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz. 174/15			Koskowice dz. 174/15
Powierzchnia (m ²)	39,00			39,00
Wartość (zł)	0,35			0,35

Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz. 174/13			Koskowice dz. 174/13
Powierzchnia (m ²)	64,00			64,00
Wartość (zł)	0,64			0,64
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz. 174/19			Koskowice dz. 174/19
Powierzchnia (m ²)	123			123
Wartość (zł)	1,23			1,23
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/16			Koskowice dz.174/16
Powierzchnia (m ²)	41			41
Wartość (zł)	0,41			0,41
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/12			Koskowice dz.174/12
Powierzchnia (m ²)	57,00			57,00
Wartość (zł)	0,57			0,57
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/18			Koskowice dz.174/18
Powierzchnia (m ²)	165			165
Wartość (zł)	1,65			1,65
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/14			Koskowice dz.174/14
Powierzchnia (m ²)	181,00			181,00
Wartość (zł)	1,81			1,81
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/14			Koskowice dz.174/14
Powierzchnia (m ²)	58,00			58,00
Wartość (zł)	0,58			0,58
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/6			Koskowice dz.174/6
Powierzchnia (m ²)	710,00			710,00
Wartość (zł)	7,10			7,10
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/30			Koskowice dz.174/30
Powierzchnia (m ²)	76,00			76,00
Wartość (zł)	0,76			0,76
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/20			Koskowice dz.174/20
Powierzchnia (m ²)	1 157,00			1 157,00
Wartość (zł)	11,57			11,57
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/22			Koskowice dz.174/22

Powierzchnia (m ²)	3 217,00			3 217,00
Wartość (zł)	32,17			32,17
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/23			Koskowice dz.174/23
Powierzchnia (m ²)	1 904,00			1 904,00
Wartość (zł)	19,04			19,04
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/29			Koskowice dz.174/29
Powierzchnia (m ²)	1 630,00			1 630,00
Wartość (zł)	8,30			8,30
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz.174/21			Koskowice dz.174/21
Powierzchnia (m ²)	1 630,00			1 630,00
Wartość (zł)	16,30			16,30
Lokalizacja i numer działki	Legnickie Pole dz.89/4			Legnickie Pole dz.89/4
Powierzchnia (m ²)	283,00			283,00
Wartość (zł)	5,66			5,66
Lokalizacja i numer działki	Legnickie Pole dz.89/2			Legnickie Pole dz.89/2
Powierzchnia (m ²)	447,00			447,00
Wartość (zł)	8,94			8,94
Lokalizacja i numer działki	Legnickie Pole dz.89/8			Legnickie Pole dz.89/8
Powierzchnia (m ²)	103,00			103,00
Wartość (zł)	2,06			2,06
Lokalizacja i numer działki	Legnickie Pole dz.29/5			Legnickie Pole dz.29/5
Powierzchnia (m ²)	1 023,00			1 023,00
Wartość (zł)	10,23			10,23
Lokalizacja i numer działki	Legnickie Pole dz.89/15		1	-
Powierzchnia (m ²)	2 032,00		2 032,00	-
Wartość (zł)	20,32		20,32	-
Lokalizacja i numer działki	Legnickie Pole dz. 89/14			Legnickie Pole dz. 89/14
Powierzchnia (m ²)	129,00			129,00
Wartość (zł)	1,29			1,29
Lokalizacja i numer działki	Legnickie Pole dz.89/12			Legnickie Pole dz.89/12
Powierzchnia (m ²)	7 322,00			7 322,00
Wartość (zł)	73,22			73,22
Lokalizacja i numer działki	Koskowice dz. 174/9			Koskowice dz. 174/9
Powierzchnia (m ²)	538,00			538,00
Wartość (zł)	21,52			21,52

Lokalizacja i numer działki	Legnickie Pole dz.89/3			Legnickie Pole dz.89/3
Powierzchnia (m ²)	160,00			160,00
Wartość (zł)	6,40			6,40
Razem:	27	0	1	26
Powierzchnia (m ²)	27 735	0,00	2 032,00	25 703,00
Wartość (zł)	298,58	0,00	20,32	278,26

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.

W roku obrotowym jednostka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

1.6. Liczba oraz wartość papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

1.6. Tabela 7. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	Akcje								
2.	Udziały	1 252,00	1 252 000,00	75,00	75 000,00	0,00	0,00	1 327,00	1 327 000,00
2.1.	Udziały w GZCK w Legnickim Polu	1 252,00	1 252 000,00	75,00	75 000,00	0,00	0,00	1 327,00	1 327 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 252,00	1 252 000,00	75,00	75 000,00	0,00	0,00	1 327,00	1 327 000,00

Powyższe udziały dotyczą udziałów w spółce komunalnej Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej w Legnickim Polu sp. z o.o. – 100% udziału

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

1.7. Tabela 8. Informacja o odpisach aktualizujących wartość należności

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	odsetki od podatków i opłat lokalnych	403 269,03	23 112,71		5 568,84	5 568,84	420 812,90
	Razem	403 269,03	23 112,71	0,00	5 568,84	5 568,84	420 812,90

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

1.8. Tabela 9. Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj) rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu				
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem					
1.	rezerwa na należności firma Berger Bau		797 631,36	0,00	0,00	0,00	797 631,36				
	Razem	0,00	797 631,36	0,00	0,00	0,00	797 631,36				

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresem spłaty.

L p.	Wyszczegół nienie	Okres wymagalności						Razem	
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 lat do 5 lat		Powyżej 5 lat			
		stan na							
		początek okresu sprawoz dawczeg o	koniec okresu sprawo zdawcz ego	początek okresu sprawozd awczego	koniec okresu sprawo zdawcz ego	początek okresu sprawozdawcze go	koniec okresu sprawozdawcze go	początek okresu sprawozdawcze go	koniec okresu sprawozdawczeg o
1.	Kredyt Bank Spółdzielcz y					3 475 000,00	2 925 000,00	3 475 000,00	2 925 000,00
2.	Kredyt BPS					2 100 000,00	1 800 000,00	2 100 000,00	1 800 000,00
3	Pożyczka NFOŚiGW					950 714,00	855 622,00	950 714,00	855 622,00
4	...							0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	6 525 714,00	5 580 622,00	6 525 714,00	5 580 622,00

Załącznik nr 10 informacji dodatkowej

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwroty z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania wg stanu na koniec
Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy	brak

Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę, zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing zwrotny	brak
--	------

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

I.p.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązań	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.	brak			
	Razem			

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, nie wykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe. Jednostka nie udzielała gwarancji i poręczeń.

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.

Z uwagi na nieistotność jednostka nie prowadzi międzyokresowych rozliczeń kosztów

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

Wyszczególnienie		Kwota wypłaconych środków pieniężnych
Nagrody jubileuszowe	liczba pracowników	13
	wartość w zł	103 480,48
Odprawy emerytalne	liczba pracowników	3
	wartość w zł	48 644,61
Odprawy rentowe	liczba pracowników	0

	wartość w zł	0,00
Razem	liczba pracowników	15
	wartość w zł	152 125,09

1.16. Inne informacje

Urząd Gminy w Legnickim Polu w związku z centralizacją rozliczeń podatku VAT, składa dane cząstkowe do zbiorczej deklaracji VAT składanej przez Gminę Legnickie Pole. W 2018 roku jednostka rozpoczęła odliczanie podatku naliczonego.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Jednostka nie dokonywała aktualizacji wartości zapasów.

2.2. Środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych budowie w roku obrotowym.

Środki trwałe w budowie.

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Stan na koniec roku obrotowego	Pozycja w bilansie
1.	Przebudowa drogi relacji Legnica Jawor	2 709 512,48	0,00	0,00	2 709 512,48	A.II.2.
2.	Wykup gruntów	0,00	162 307,00	162 307,00	0,00	A.II.2.
3.	Zakupy Urząd Gminy	0,00	138 881,00	77 381,00	61 500,00	A.II.2.
4.	SISMS wdrożenie systemu	0,00	158 000,88	158 000,88	0,00	A.II.2.
5.	Świetlica Taczalin	0,00	28 905,00	0,00	28 905,00	A.II.2.
6.	Infrastrukt. teleinform. mediateka	0,00	45 786,75	45 786,75	0,00	A.II.2.
7.	Modernizacja kotłowni Lubień	0,00	11 795,70	11 795,70	0,00	A.II.2.
8.	Kanalizacja deszczowa Gniewomierz	161 990,95	133 444,37	295 435,32	0,00	A.II.2.
9.	Dokumentacja projektowa	326 915,50	0,00	90 774,00	236 141,50	A.II.2.
10.	Przebudowa dróg gminnych	2 999,99	0,00	2 999,99	0,00	A.II.2.
11.	Place zabaw	1 100,00	29 525,21	29 525,21	1 100,00	A.II.2.
12.	Kompleks sportowy Koskowice	99 664,00	0,00	0,00	99 664,00	A.II.2.
13.	Przebudowa świetlicy NWL	0,00	24 910,00	0,00	24 910,00	A.II.2.
14.	Modernizacja sieci p.poż.	146 970,20	100 446,78	247 416,98	0,00	A.II.2.
15.	Budowa chodnika Taczalin	0,00	615,00	0,00	615,00	A.II.2.
16.	Zakup traktorów-kosiarka	0,00	17 999,00	17 999,00	0,00	A.II.2.
17.	Zagospodarowanie pasa drogi Taczalin	434 504,64	577 646,49	0,00	1 012 151,13	A.II.2.

18.	Pompy KSB remont sieci wod-kan	0,00	50 725,20	50 725,20	0,00	A.II.2.
19.	Oczyszczalnia ścieków Biskupice	196 769,00	30 805,00	0,00	227 574,00	A.II.2.
20.	Modernizacja pomieszczeń Centr.LP	83 364,48	0,00	0,00	83 364,48	A.II.2.
21.	Cmentarz Legnickie Pole	25 830,00	0,00	0,00	25 830,00	A.II.2.
22.	Chodnik ul. Piastowska LP	50 737,50	0,00	0,00	50 737,50	A.II.2.
23.	Boisko sportowe Legnickie Pole	297 900,00	0,00	0,00	297 900,00	A.II.2.
24.	Droga dojazdowa Lubien-Legnickie Pole	33 000,00	0,00	0,00	33 000,00	A.II.2.
25.	Chodnik Księginice	137 464,96	591 615,08	0,00	729 080,04	A.II.2.
26.	Przebudowa. drogi Bartoszków	182 397,23	3 188 526,60	3 370 923,83	0,00	A.II.2.
27.	Kanalizacja deszczowa	0,00	336 007,18	336 007,18	0,00	A.II.2.
28.	Zestaw systemowy Bartoszków	0,00	17 509,55	17 509,55	0,00	A.II.2.
29.	OSP Fundusz Sprawiedliwości	0,00	1 199,85	1 199,85	0,00	A.II.2.
30.	Poprawa wizerunku LP	0,00	5 300,00	0,00	5 300,00	A.II.2.
31.	Ciąg pieszo jezdny Koskowice	0,00	339 498,08	339 498,08	0,00	A.II.2.
32.	Przebudowa drogi Gniewomierz	0,00	34 685,00	0,00	34 685,00	A.II.2.
33.	Chodnik Gniewomierz	0,00	1 300,00	0,00	1 300,00	A.II.2.
34.	Zakup nieruchomości była SUH	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	A.II.2.
35.	Senior + lokal	0,00	22 140,00	0,00	22 140,00	A.II.2.
36.	Trybuny sportowe boisko LP	0,00	104 058,00	104 058,00	0,00	A.II.2.
37.	Budowa ul. Bielowskiego LP	0,00	453 620,66	0,00	453 620,66	A.II.2.
	Ogółem	4 891 120,93			6 139 030,79	

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

W jednostce nie wystąpiły koszty o nadzwyczajnej wartości.

2.4. Informacja 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.

Załącznik nr 21 informacji dodatkowej

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

Nie wystąpiły żadne informacje mogące wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki

Dnia 29 marca 2019r.

Skarbnik Gminy
.....
(Pieczęć i podpis) Siempka
Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg
rachunkowych

Z up. Wojta
.....
Mariola Kądziela
(Pieczęć i podpis) Sekretarz Gminy
Dyrektor/Kierownik

