

Informacja dodatkowa

| | |
|------------|--|
| I. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1 | nazwę jednostki |
| | URZĄD GMINY |
| 1.2 | siedzibę jednostki |
| | RABA WYŻNA |
| 1.3 | adres jednostki |
| | 34-721 RABA WYŻNA 41 |
| 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 |
| | - |
| 4. | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) |
| | Zarządzenie wewnętrzne nr 66/2017 Wójta Gminy Raba Wyżna z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie: wprowadzenia w życie zmian (polityki) rachunkowości w oparciu o Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 października 2017 r. w sprawie 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 r., poz. 1911) oraz ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. |
| 5. | inne informacje |
| | - |
| II. | Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności: |
| 1. | |
| 1.1. | szczególony 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 |
| | W ZAŁĄCZONYCH TABELACH |
| 1.2. | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami |
| | 189 491,65 |
| 1.3. | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość |

| | |
|-------|--|
| | aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych |
| | - |
| 1.4. | wartość gruntów użytkowanych wieczysto |
| | - |
| 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 |
| | 40 UDZIAŁÓW PO 100,00 ZŁ NA KWOTĘ 4000,00 ORAZ 250 UDZIAŁÓW PO 100,00ZŁ NA KWOTĘ 25 000,00 |
| 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) |
| | - |
| 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 |
| | 6 840 548,00 |
| b) | powyżej 3 do 5 lat |
| | 6 311 944,00 |
| c) | powyżej 5 lat |
| | 7 926 876,00 |
| 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. | łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń |
| | - |
| 1.12. | łącznie 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. | łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie |
| | - |
| 1.15. | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze |
| | odprawy emerytalne i rentowe 9 828,00 nagrody jubileuszowe 69 405,00 ekwiwalenty urlopowe 1 428,00 |
| 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 |
| | 5 899 134,53 |
| 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 |
| | - |

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)

Załącznik nr 1 do informacji dodatkowej (ad. II. 1 1.1)**I. Wartość brutto środków trwałych:**

| Grupa środka trwałego | BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan końcowy |
|---|----------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| 0. Grunty | 9 154 716,34 | 190 141,65 | | 9 344 857,99 |
| 1. Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 10 446 696,14 | 95 440,06 | 137 652,92 | 10 404 483,28 |
| 2. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 58 277 764,84 | 577 470,87 | 4 661 356,22 | 54 193 879,49 |
| 3. Kotły i maszyny energetyczne | 47 500,00 | | | 47 500,00 |
| 4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 116 998,50 | | | 116 998,50 |
| 5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | |
| 6. Urządzenia techniczne | 7 742 497,26 | | 486 484,40 | 7 256 012,86 |
| 7. Środki transportu | 1 111 674,00 | | | 1 111 674,00 |
| 8. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieklasyfikowane | 334 448,61 | 60 035,70 | 71 934,63 | 322 549,68 |
| 9. Inwentarz żywy | | | | |
| Razem środki trwałe | 87 232 295,69 | 923 088,28 | 5 357 428,17 | 82 797 955,80 |

Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych:

| | | | | |
|---|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 1. Wartości niematerialne i prawne (umarzane stopniowo) | | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo) | 75 803,60 | | | 75 803,60 |
| Razem wartości niematerialne i prawne | 75 803,60 | | | 75 803,60 |
| 1. Pozostałe środki trwałe | 765 539,84 | 79 669,32 | 2 479,68 | 842 729,48 |
| Razem pozostałe środki trwałe | 765 539,84 | 79 669,32 | 2 479,68 | 842 729,48 |

| | | | | |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Razem wartość brutto ŚT, WNIP i PŚT | 88 073 639,13 | 1 002 757,60 | 5 359 907,85 | 83 716 488,88 |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|

II. Wartość umorzenia środków trwałych:

| Grupa środka trwałego | BO | Zwiększenie | Zmniejszenie | Stan końcowy |
|---|---------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 0. Grunty | | | | |
| 1. Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 2 325 617,83 | 261 962,73 | 21 508,26 | 2 566 072,30 |
| 2. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 14 254 070,97 | 2 364 983,76 | 301 757,50 | 16 317 297,23 |
| 3. Kotły i maszyny energetyczne | 27 708,00 | 3 325,00 | | 31 033,00 |
| 4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 86 678,31 | 11 424,08 | | 98 102,39 |

| | | | | |
|--|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| 5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | | | | |
| 6. Urządzenia techniczne | 3 174 468,70 | 759 198,31 | 273 936,29 | 3 659 730,72 |
| 7. Środki transportu | 153 091,54 | 155 634,36 | | 308 725,90 |
| 8. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieklasyfikowane | 290 645,93 | 20 714,00 | 71 934,63 | 239 425,30 |
| 9. Inwentarz żywy | | | | |
| Razem umorzenie środków trwałych | 20 312 281,28 | 3 577 242,24 | 669 136,68 | 23 220 386,84 |

Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych:

| | | | | |
|--|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 1. Wartości niematerialne i prawne (umarzane stopniowo) | | | | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo) | 75 803,60 | | | 75 803,60 |
| Razem umorzenie wartości niematerialnych i prawnych | 75 803,60 | | | 75 803,60 |
| 1. Pozostałe środki trwałe | 765 539,84 | 79 669,32 | 2 479,68 | 842 729,48 |
| Razem umorzenie pozostałych środków trwałych | 765 539,84 | 79 669,32 | 2 479,68 | 842 729,48 |

| | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| Razem umorzenie ŚT, WNiP i PŚT | 21 153 624,72 | 3 656 911,56 | 671 616,36 | 24 138 919,92 |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|----------------------|

III. Wartość netto środków trwałych:

| Grupa środka trwałego | Wartość netto |
|---|----------------------|
| 0. Grunty | 9 344 857,99 |
| 1. Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 7 838 410,98 |
| 2. Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 37 876 582,26 |
| 3. Kotły i maszyny energetyczne | 16 467,00 |
| 4. Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 18 896,11 |
| 5. Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | |
| 6. Urządzenia techniczne | 3 596 282,14 |
| 7. Środki transportu | 802 948,10 |
| 8. Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie gdzie indziej nieklasyfikowane | 83 124,38 |
| 9. Inwentarz żywy | |
| Razem środki trwałe | 59 577 568,96 |

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych:

| | |
|---|--|
| 1. Wartości niematerialne i prawne (umarzane stopniowo) | |
| 2. Wartości niematerialne i prawne (umarzane jednorazowo) | |
| Razem wartości niematerialne i prawne | |
| 1. Pozostałe środki trwałe | |
| Razem pozostałe środki trwałe | |

| | |
|---|----------------------|
| Razem wartość netto ŚT, WNIP i PŚT | 59 577 568,96 |
|---|----------------------|

Beata
Elżbieta
Kalemba

Elektronicznie
podpisany przez
Beata Elżbieta
Kalemba
Data: 2020.03.26
15:12:21 +01'00'

Andrzej
Czesław
Dziwisz

Elektronicznie
podpisany przez
Andrzej Czesław
Dziwisz
Data: 2020.03.26
15:13:08 +01'00'