

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY WYMIARKI
	SZKOŁA PODSTAWOWA W WITOSZYNIE
	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ
1.2	siedzibę jednostki
	Wymiarki
	Wymiarki, Witoszyn
1.3	adres jednostki
	ul. Księcia Witolda 5,68-131 Wymiarki
	ul. Strzelecka 1, ul. Szkolna 1, 68-131 Wymiarki
	ul. Strzelecka 1, 68-131 Wymiarki
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.
	Działalność edukacyjna
	Pomoc Społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Dane łączne jednostek wskazanych w pozycji 1.1
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Urząd Gminy Wymiarki

Wycenę aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego dokonuje się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszone o odpisy amortyzacyjne , a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wyceny przy inwentaryzacji dokonuje się według cen ewidencyjnych z ewidencji księgowej,
- 2) Środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
- 3) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarżane są i amortyzowane , przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisu dokonuje się jednorazowo w grudniu za okres całego roku. A w przypadku przekazania środków trwałych innym jednostkom w ciągu roku amortyzacja naliczana jest w miesiącu przekazania i obejmuje okres od początku roku do końca tego miesiąca, w którym przekazano środek trwały,
- 4) Jednorazowo przez spisanie w koszty umarża się:
 - książki i inne zbiory biblioteczne
 - odzież i umundurowanie
 - meble i dywany
 - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacji są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania
- 5) nie umarża się gruntów
- 6) zakup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 10.000,00 zł., których okres używania przekracza 1 rok i w momencie wydania są zdadne do użytku, finansowany jest z wydatków majątkowych, poniżej 10.000,00 zł. finansowany jest z wydatków bieżących gminy

7) aktualizacja wartości gruntów dokonywana jest na koniec każdego roku przez Referat Administracyjno -Gospodarczy i przekazywana jest do Referatu Finansowego celem zmiany wartości w ewidencji syntetycznej

- 8) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych- według ceny nabycia tj. wartości określonej w akcie notarialnym
 - 9) działły w jednostkach podporządkowanych – według zasad określonych w pkt.8 uwzględniając odpisy aktualizujące dokonywane na koniec każdego roku
 - 10) inwestycje krótkoterminowe – według cen nabycia
 - 11) należności i udzielone pożyczki- w kwocie wymagalnej do zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności
 - 12) zobowiązania w kwocie wymagalnej do zapłaty
 - 13) darowizny- według wartości określonej przez darczyńcę lub wartości rynkowej
 - 14) gotówka w kasie- według wartości nominalnej
 - 15) rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji
- W Urzędzie Gminy w Wymiarkach umarża się i amortyzuje środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku budżetowego.

Szkoła Podstawowa w Witoszynie

1) Środkami trwałymi w rozumieniu art. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395) są rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki (stanowi własność lub współwłasność jednostki, jest przejęty w najem, dzierżawę, leasing i jednostka ma prawo dokonywania odpisów amortyzacyjnych). Zgodnie z ustawą do środków trwałych nie zalicza się: - obiektów nie spełniających definicji środków trwałych, - obiektów stanowiących cudzą własność, przyjętych w najem, dzierżawę lub leasing operacyjny, - przedmiotów o niskiej cenie zakupu lub koszcie wytworzenia, jeśli ze względu na ich mały wpływ na wynik finansowy nie jest celowe obejmowanie ich ewidencją środków trwałych, - obiektów postawionych w stan likwidacji, nawet jeśli fizycznie istnieją nadal.

2) Ewidencja środków trwałych prowadzona jest w podziale na rodzajowe grupy środków trwałych. W ramach ewidencji szczegółowej do konta środki trwałe prowadzona jest ewidencja w tabeli amortyzacji w/g grup w formie ewidencji ilościowo - wartościowej umożliwiającej ustalenie wartości początkowej i ilości środków trwałych wg poszczególnych miejsc ich użytkowania z zastosowaniem stawek umorzeniowych.

3) Zakupiony środek trwały zarówno nowy jak i używany wprowadza się do ewidencji wg ceny nabycia, na którą składa się cena zakupu, koszt transportu, załadunku i wyładunku oraz koszty montażu.

4) Wycenę środków trwałych oraz pozostałych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub ujawnionych podczas inwentaryzacji dokonuje się na podstawie posiadanych dokumentów, a jeśli jest to niemożliwe wycenę dokonuje się na podstawie zebranych informacji o cenach rynkowych, cenach sprzedaży takich samych lub podobnych przedmiotów.

5) Podstawą zapisu przychodów i rozchodów środków trwałych jest dokument, który zawiera dane niezbędne do wprowadzenia lub rozchodowania w/w ewidencji środków trwałych.

6) Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 10.000 zł., księguje się na koncie 020 umarzając (konto 072) jednorazowo w pełnej wartości w koszty.

7) Wyposażenie, przedmioty o okresie używania dłuższym niż rok, lecz o wartości jednostkowej nie przekraczającej 1500 zł odpisuje się w koszty pod datą zakupu w pełnej wartości początkowej, jako zużycie materiałów lub towarów.

8) Pozostałe środki trwałe, których wartość jednostkowa wynosi powyżej 500 zł do 10.000 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej pozostałych środków trwałych (konto 013), natomiast odpisy amortyzacyjne ustala się i księguje w sposób uproszczony jednorazowo w pełnej ich wartości początkowej (konto 072).

Sprzęt typu: drukarki, kserokopiarki, faksy, sprzęt AGD oraz szafy biurowe, dywany mimo wartości jednostkowej nie przekraczającej 500 zł, podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej (konto 013).

9) Księgowania na stronie Wn konta 013 są dokonywane na podstawie dowodu księgowego faktury lub dowodów przyjęcia pozostałych środków trwałych do używania, protokołów zdawczo-odbiorczych, wyceny nieodpłatnie otrzymanych lub ujawnionych środków oraz innych dowodów uzasadniających zwiększenie wartości pozostałych środków trwałych. Księgowania na stronie Ma konta 013 są dokonywane na podstawie dowodów uzasadniających rozchód pozostałych środków trwałych, dowodów lub protokołów zdawczo-odbiorczych, likwidacji, sprzedaży, niedoboru, przeceny.

10) Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości po aktualizacji środków trwałych pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,

	<p>b) nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji –według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych lub według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej,</p> <p>c) środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,</p> <p>d) inwestycje krótkoterminowe – według ceny rynkowej albo według ceny nabycia,</p> <p>e) rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia,</p> <p>f) zobowiązania – w kwocie wymaganej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych</p> <p>11) Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p> <p>12) Środki trwałe amortyzowane są i umarzane jednorazowo za okres całego roku, pod datą 31 grudnia.</p> <p>13) Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.</p> <p><u>Ustalenie wyniku finansowego:</u></p> <p>1) w wyniku finansowym, bez względu na jego wartość należy uwzględnić:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zmniejszenia wartości użytkowej składników aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych, - pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne, - wszystkie poniesione pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne. <p>2) Ustalenie wyniku finansowego odbywa się za pośrednictwem konta 860 "Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy"</p>
	<p>Ośrodek Pomocy Społecznej</p> <p>Jednostka prowadzi rachunkowość zgodnie z obowiązującymi przepisami jednostki. Zasady prowadzenia rachunkowości w Ośrodku Pomocy Społecznej w Wymiarkach podporządkowane są zasadom: rachunkowości: zasadzie rzetelnego i wiernego obrazu sytuacji gospodarczej jednostki, istotności, ciągłości, kontynuacji działalności, współmierności, kompletności, ostrożnej wyceny oraz gospodarki finansowej: zasadzie jawności i przejrzystości, klasyfikacji wydatków i dochodów, sprawozdawczości, planowania. Aktywa i pasywa wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisów szczegółowych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarz się. Odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywisti poniesione na ich nabycie (wytworzenie) ceny (koszty), z zachowaniem zasad ostrożności. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzenia, a także o odpisy z tytułu utraty wartości, 2) środki trwałe w budowie - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonym o odpisy z tytułu utraty wartości, 3) udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, 4) udziały w jednostkach podporządkowanych - według zasad określonych w pkt 3 5) inwestycje krótkoterminowe - według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, 6) rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy, 7) należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności, 8) zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty, 9) rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości, 10) kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.
5.	inne informacje
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		
Zmiana stanu W N i P – od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.			
Wyszczególnienie	Licencja na użytkowanie wieczyste programów komputerowych	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	145.733,40	-	145.733,40
Zwiększenia, w tym:	2.845,74	-	2.845,74
Nabycie (+)	2.845,74	-	2.845,74
Zbycie (-)	10.560,77	-	10.560,77
Wartość brutto na koniec roku obrotowego:	138.018,37	-	138.018,37
Umorzenie na początek roku obrotowego	106.518,50	-	106.518,50
Zwiększenia, w tym:	25.390,79	-	25.390,79
Amortyzacja	25.390,79	-	25.390,79
Umorzenie na koniec roku obrotowego	131.909,29	-	131.909,29

Zmiana stanu środków trwałych od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM
Wartość brutto na początek roku obrotowego	3.478.441,57	12.759.491,79	584.734,19	554.626,10	412.333,94	17.766.527,59
Zwiększenia, w tym:	3210,00	397.016,21	99.627,54	-	-	499.853,75
1) nabycie	3210,00	397.016,21	99.627,54	-	-	499.853,75
2)wprowadzenie różnic inwentaryzacyjnych	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	1955,64	-	-	-	-	1.955,64
1)sprzedaż	1855,64	-	-	-	-	1.855,64
2)wprowadzenie różnic inwentaryzacyjnych	-	-	-	-	-	-
1)likwidacja	100,00	-	-	-	-	100,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	3.479.695,93	13.156.508,00	858.834,16	554.626,10	412.333,95	18.461.998,13
Umorzenie na początek roku obrotowego	-	4.637.229,25	565.442,94	527.965,34	170.174,73	5.900.812,26
Zwiększenia:	-	458.243,86	109.620,81	-	86.318,16	
1)amortyzacja	-	-	109.620,81	26.660,76	86.318,16	
2)nabycie	-	-	-	-	-	
Zmniejszenia:	-	-	-	-	-	
1)sprzedaż	-	-	-	-	-	
2)likwidacja	-	-	8.700,00	-	-	
Umorzenie na koniec roku obrotowego	-	5.095.473,11	666.363,75	554.626,10	256.492,89	6.572.955,85
Wartość netto na początek roku obrotowego	3.478.441,57	8.122.226,54	19.291,25	26.660,76	219.059,21	11.865.715,33
Wartość netto na koniec roku obrotowego	3.479.695,93	8.061.034,89	192.470,41	0,00	155.841,05	11.889.042,28

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																																																																						
	NIE DOTYCZY																																																																																																																						
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																																																																						
	Nie dotyczy																																																																																																																						
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście																																																																																																																						
	Użytkowanie wieczyste - – wartość 491.133,00																																																																																																																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">Lokalizacja i numer działki</th> <th>powierzchnia</th> <th>Wartość stan na początek roku</th> <th>Wartość stan na koniec roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>WYMIARKI</td> <td>535/3</td> <td>0,1348</td> <td>16311</td> <td>16311</td> </tr> <tr> <td>WYMIARKI</td> <td>535/1</td> <td>0,0578</td> <td>7109</td> <td>7109</td> </tr> <tr> <td>WYMIARKI</td> <td>535/2</td> <td>0,1298</td> <td>15057</td> <td>15057</td> </tr> <tr> <td>WYMIARKI</td> <td>138</td> <td>0,25</td> <td>30250</td> <td>30250</td> </tr> <tr> <td>WYMIARKI</td> <td>517/2</td> <td>0,83</td> <td>190070</td> <td>190070</td> </tr> <tr> <td>WYMIARKI</td> <td>517/1</td> <td>0,0075</td> <td>1718</td> <td>1718</td> </tr> <tr> <td>WYMIARKI</td> <td>59</td> <td>0,11</td> <td>15290</td> <td>15290</td> </tr> <tr> <td>WYMIARKI</td> <td>64/2</td> <td>0,12</td> <td>16680</td> <td>16680</td> </tr> <tr> <td>WYMIARKI</td> <td>60/3</td> <td>0,0929</td> <td>30843</td> <td>30843</td> </tr> <tr> <td>WITOSZYN</td> <td>592/1</td> <td>0,06</td> <td>3600</td> <td>3600</td> </tr> <tr> <td>WITOSZYN</td> <td>579/3</td> <td>0,19</td> <td>11400</td> <td>11400</td> </tr> <tr> <td>WITOSZYN</td> <td>580/2</td> <td>0,02</td> <td>1200</td> <td>1200</td> </tr> <tr> <td>WITOSZYN</td> <td>591/1</td> <td>0,23</td> <td>13800</td> <td>13800</td> </tr> <tr> <td>WITOSZYN</td> <td>457</td> <td>0,12</td> <td>14760</td> <td>14760</td> </tr> <tr> <td>WITOSZYN</td> <td>851</td> <td>0,29</td> <td>35090</td> <td>35090</td> </tr> <tr> <td>WITOSZYN</td> <td>462</td> <td>0,27</td> <td>32670</td> <td>32670</td> </tr> <tr> <td>WITOSZYN</td> <td>568</td> <td>0,13</td> <td>18070</td> <td>18070</td> </tr> <tr> <td>LUTYNKA</td> <td>128/2</td> <td>0,17</td> <td>17510</td> <td>17510</td> </tr> <tr> <td>LUTYNKA</td> <td>40/12</td> <td>0,06</td> <td>6180</td> <td>6180</td> </tr> <tr> <td>SILNO MAŁE</td> <td>61/5</td> <td>0,14</td> <td>13525</td> <td>13525</td> </tr> <tr> <td>SILNO MAŁE</td> <td>61/6</td> <td>0,0025</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Razem</td> <td>3,4153</td> <td>491.133,00</td> <td>491.133,00</td> </tr> </tbody> </table>				Lokalizacja i numer działki		powierzchnia	Wartość stan na początek roku	Wartość stan na koniec roku	WYMIARKI	535/3	0,1348	16311	16311	WYMIARKI	535/1	0,0578	7109	7109	WYMIARKI	535/2	0,1298	15057	15057	WYMIARKI	138	0,25	30250	30250	WYMIARKI	517/2	0,83	190070	190070	WYMIARKI	517/1	0,0075	1718	1718	WYMIARKI	59	0,11	15290	15290	WYMIARKI	64/2	0,12	16680	16680	WYMIARKI	60/3	0,0929	30843	30843	WITOSZYN	592/1	0,06	3600	3600	WITOSZYN	579/3	0,19	11400	11400	WITOSZYN	580/2	0,02	1200	1200	WITOSZYN	591/1	0,23	13800	13800	WITOSZYN	457	0,12	14760	14760	WITOSZYN	851	0,29	35090	35090	WITOSZYN	462	0,27	32670	32670	WITOSZYN	568	0,13	18070	18070	LUTYNKA	128/2	0,17	17510	17510	LUTYNKA	40/12	0,06	6180	6180	SILNO MAŁE	61/5	0,14	13525	13525	SILNO MAŁE	61/6	0,0025	0	0	Razem		3,4153	491.133,00	491.133,00
Lokalizacja i numer działki		powierzchnia	Wartość stan na początek roku	Wartość stan na koniec roku																																																																																																																			
WYMIARKI	535/3	0,1348	16311	16311																																																																																																																			
WYMIARKI	535/1	0,0578	7109	7109																																																																																																																			
WYMIARKI	535/2	0,1298	15057	15057																																																																																																																			
WYMIARKI	138	0,25	30250	30250																																																																																																																			
WYMIARKI	517/2	0,83	190070	190070																																																																																																																			
WYMIARKI	517/1	0,0075	1718	1718																																																																																																																			
WYMIARKI	59	0,11	15290	15290																																																																																																																			
WYMIARKI	64/2	0,12	16680	16680																																																																																																																			
WYMIARKI	60/3	0,0929	30843	30843																																																																																																																			
WITOSZYN	592/1	0,06	3600	3600																																																																																																																			
WITOSZYN	579/3	0,19	11400	11400																																																																																																																			
WITOSZYN	580/2	0,02	1200	1200																																																																																																																			
WITOSZYN	591/1	0,23	13800	13800																																																																																																																			
WITOSZYN	457	0,12	14760	14760																																																																																																																			
WITOSZYN	851	0,29	35090	35090																																																																																																																			
WITOSZYN	462	0,27	32670	32670																																																																																																																			
WITOSZYN	568	0,13	18070	18070																																																																																																																			
LUTYNKA	128/2	0,17	17510	17510																																																																																																																			
LUTYNKA	40/12	0,06	6180	6180																																																																																																																			
SILNO MAŁE	61/5	0,14	13525	13525																																																																																																																			
SILNO MAŁE	61/6	0,0025	0	0																																																																																																																			
Razem		3,4153	491.133,00	491.133,00																																																																																																																			

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
	Na dzień 31.12.2018 r. na podstawie umowy użyczenia nr 1918/MP i PS/KDR/2015 z dnia 10.09.2015 zawartej między Ministerstwem Pracy i Polityki Społecznej w Warszawie a OPS Wymiarki - komputer NTT Business WA 800 W - 2988,90zł, urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL - M2875ND - 923,73 zł, zasilacz awaryjny UPS GT Power4 Box LCD 650 VA - 322,26 zł oraz na podstawie umowy użyczenia Nr 34/08/EMP/2013 z dn. 23.12.2013 pomiędzy MP i PS a OPS Wymiarki - terminal mobilny Acer V1VCC TMB 113E - 1469,28 zł . Łączna wartość 5704,17 zł. Środki trwałe na dzień 31.12.2018 r. o wartości netto 0 zł, amortyzowane całkowicie
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Wymiarki posiada udziały w spółce na wartość- 234.500,00 - udział w Spółce z o.o. „Zakład Zagospodarowania Odpadów” na wartość 234.500,- na co składa się 4.357 udziałów
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)
	dane w tabeli ,w bilansie wykazano zadłużenie dłużników alimentacyjnych, pomniejszone o odpis aktualizujący należności należności od dłużników alimentacyjnych stan odpisów aktualizujących na początek roku 1.226.770,87 zwiększenie 85.196,57 stan na koniec roku 1.289.118,65
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
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
	90.000,00
b)	powyżej 3 do 5 lat
	960.000
c)	powyżej 5 lat
	3.549.115,00
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
	Nie dotyczy
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	Weksel na wartość 1.943.316,00
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
	Nie dotyczy
1.14	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Nie dotyczy
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Odprawy- 29.162,56 Ekwiwalent za urlop- 5.431,70
1.16	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie ma
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Nie dotyczy

Magdalena Kuros

(główny księgowy)

Wymiarki, 29.04.2019.

(rok, miesiąc, dzień)

Lech Miszewski

(kierownik jednostki)