

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Łączne sprawozdanie dotyczy jednostek budżetowych - Urząd Gminy w Czerwińsku nad Wisłą - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czerwińsku nad Wisłą - Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej z siedzibą w Sielcu - Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II w Grodźcu - Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Goławinie - Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Chociszewie - Szkoła Podstawowa im. Władysława Jagiełły w Czerwińsku nad Wisłą
1.2	siedzibę jednostki
	Czerwińsk nad Wisłą
1.3	adres jednostki
	Urząd Gminy Czerwińsk nad Wisłą ul. Władysława Jagiełły 16 Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Czerwińsk nad Wisłą ul. Władysława Jagiełły 16 Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej Sielec 18A Szkoła Podstawowa im. Jana Pawła II Grodziec 11A Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego Goławin 49C Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego Chociszewo 47 Szkoła Podstawowa im. Władysława Jagiełły Czerwińsk nad Wisłą ul. Warszawska 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ust. o samorządzie gminnym. Do zadań Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej należy pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków. Do zadań Szkół Podstawowych należy edukacja dzieci i młodzieży. Do zadań Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej Czerwińsk należy wspieranie osób i rodzin w wysiłkach zmierzających do zaspokojenia niezbędnych potrzeb .

2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego – czyli rok kalendarzowy od 1 stycznia do 31 grudnia: 01.01.2019r. – 31.12.2019r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
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, zawierających 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
	Załącznik nr 1 (tabelka)
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dane nie wystąpiły
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Dane nie wystąpiły
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Załącznik nr 3 (tabelka)
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
	Dane nie wystąpiły

1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dane nie wystąpiły
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)
	Załącznik nr 2 (tabelka)
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane nie wystąpiły
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
	180 000,00 zł.
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Dane nie wystąpiły
c)	powyżej 5 lat
	Dane nie wystąpiły
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
	Dane nie wystąpiły
1.11	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	180 000,00 zł. pożyczka Umowa pożyczki nr. 0198/17/GW/P z dnia 07.12.2017 zawartej na realizację zadania „Modernizacja na remont Stacji Uzdatniania Wody w Nieborzynie „ Łączna kwota zobowiązań wynosi 180 000,00 zł
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
	Dane nie wystąpiły
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
	Dane nie wystąpiły
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Łączna kwota gwarancji bankowych wynosi 474 061,56 zł
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Wypłacono na łączną kwotę 343 344,65 zł w tym :
	nagrody jubileuszowe 228 854,50 zł
	odprawa emerytalna 64 677,00 zł
	ekwiwalent za niewykorzystany urlop 27 186,55 zł.
	odprawa pośmiertna 22 626,60 zł.
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
	Wartość – środki trwale w budowie konto WN 080 kwota 286 522,86 zł
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Dane nie wystąpiły
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
	Dane nie wystąpiły
2.5	inne informacje

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

Rafał Gwiazda

2020.04.28

Marcin Gortat

.....

.....

.....

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Załącznik Nr.1

Główne składniki aktywów stan na 31.12.2019 rok łącznie JST

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej		Prze mieszczeni e	Ogółem Zwiększenie Wartości początkowej (6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem Zmniejszenie Wartości Początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Przychody				zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	6		7	8	9	10	11	12	13
1	Grupa 0 Grunty	7 748 207,91	7 392,31		0,00	7 392,31	18 159,00	0,00	176 384,32	194 543,32	7 561 056,90
2	Grupa 1 Budynki	13 334 504,95	2 864 900,27			2 864 900,27			559 312,27	559 312,27	15 640 092,95
3.	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i widnej	48 316 690,22	8 113 387,42			8 113 387,42			3 120 142,37	3 120 142,37	53 309 935,27
4.	Grupa 3 Kotły ,maszyny	6048,60									6048,60
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	1 087 363,52	171 596,40			171 596,40		48 028,99		48 028,99	1 210 930,93
	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	615 424,06	81 261,00			81 261,00					696 685,06

6	Grupa 6 Urządzenia techniczne	398 886,23	11666,00			11666,00			11666,00	11 666,00	398 886,23
7	Grupa 7 Środki transportu	1 212 826,88	120 720,50			120 720,50			18 932,79	18 932,79	1 314 614,59
8	Grupa 8 Narzędzia ,przrządy gdzieindziej nie sklasyfikowane	1 900 850,67	482 127,26			482 127,26		49 673,00	292 373,32	292 373,32	2 090 604,61
		74 620 803,04	11 853 051,16			11 853 051,16	18 159,00	97 701,99	4 129 138,07	4 244 999,06	82 228 855,14

Umorzenia stan na dzień 31.12.2019 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Ogółem umorzenia (14)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja za rok obrotowy				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
			14	15	16	17	18	19
1	Grupa 0 Grunty	0	0	0	0	0	7 748 207,91	7 561 056,90
2	Grupa 1 Budynki	3 585 178,22	316 337,78	316 337,78	175,43	3 901 340,57	9 749 326,73	11 738 752,38
3.	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i widnej	15 691 507,69	1 979 518,63	1 979 518,63	0	17 671 026,32	32 625 182,53	35 638 908,95
4.	Grupa 3 Kotły ,maszyny	6 048,60	0	0	0	6048,60	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	1 030 569,75	162423,10	162423,10	48 028,99	1 144 963,86	56 793,77	65 967,07
	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	571 460,38	23 723,13	23 723,13	0	595 183,51	43 963,68	101 501,55
6	Grupa 6 Urządzenia techniczne	246 035,29	30910,02	30910,02	11 666,00	265 279,31	152 850,94	133 606,92
7	Grupa 7 Środki transportu	919 539,65	100 201,30	100 201,30	18 932,79	1 000 808,16	293287,23	313 806,43
8	Grupa 8 Narzędzia ,przrządy gdzie indziej niesklasyfikowane	1780 241,28	367 511,73	367 511,73	212569,14	1 935 183,87	120 609,39	155 520,14
	Razem	23 830 580,86	2 980 625,69	2 980 625,69	291 372,35	26 519 834,20	50 790 222,18	55 709 020,94

Wartości niematerialne i prawne stan na dzień 31.12.2019 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w w bilansie	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Prze mieszczenie	Ogółem Zwiększenie Wartości początkowej (6+7)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem Zmniejszenie Wartości Początkowej (9+10+11)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (3+8-12)
			Przychody			zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Wartości niematerialne i prawne	87 505,07	25 209,17	0,00	25 209,17	0,00	0,00	0,00	0,00	112 714,24
	Razem	87 505,07	25 209,17	0,00	25 209,17	0,00	0,00	0,00	0,00	112 714,24

Wartości niematerialne i prawne --Umorzenie stan na dzień 31.12.2019 rok

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w w bilansie	Umorzenia stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto Składników aktywów	
			Amortyzacja za rok obrotowy				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
			14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	80 863,07	31 851,17	31 851,17	0,00	112 714,24	6 642,00	0,00
	Razem	80 863,07	31 851,17	31 851,17	0,00	112 714,24	6 642,00	0,00

Załącznik nr. 2

Stan odpisów aktualizujących wartość należności stan na dzień 31.12.2019 rok

L.p.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	Odpis wieczyste użytkowanie gruntu	4404,29	127,60	0	0	4531,89
2.	Odpis podatek rolny	24 421,70	0,00	1984,90		22 436,80
3.	Odpis woda	1959,43	78,99	625,15	0	1 413,27
4	Odpis czynsze	18 086,59	465,82	0	0	18 552,41
5,	Odpis świadczenia alimentacyjne	2 453 836,27	362 650,51	66 224,64		2 750 262,14
	Razem	2 502 708,28	363 322,92	68 834,69	0	2 797 196,51

Załącznik nr.3

Grunty Gminy Czerwińsk w wieczystym użytkowaniu- stan na dzień 31.12.2019 rok

Wykaz działek Skarbu Państwa będących w użytkowaniu wieczystym przez gminę Czerwińsk nad Wisłą

Lp.	Treść (Nr. działki ,nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1,	Działka nr. 343/6 - droga ul. Kościuszki w Czerwińsku	Powierzchnia (m ²)	0,0468	0	0	0,0468
		Wartość(zł.)	3758,00	0	0	3758,00
2.	Działka nr. 343/8 droga ul. Kościuszki w Czerwińsku	Powierzchnia (m ²)	0,0066	0	0	0,0066
		Wartość (zł)	530,00	0	0	530,00
3.	Działka nr. 343/9 droga ul. Kościuszki w Czerwińsku	Powierzchnia (m ²)	0,1061	0	0	0,1061
		Wartość (zł)	8520,00	0	0	8520,00
				0	0	
				0	0	
	Razem	Powierzchnia (m²)	0,1595	0	0	0,1595
		Wartość (zł.)	12 808,00	0,00	0	12808,00
				0	0	