

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Gmina Malczyce z siedzibą w Malczycach ul. Traugutta 15, 55-320 Malczyce jest jednostką samorządową. Jej jednostkami pomocniczymi są jednostki budżetowe:

Urząd jest jednostką budżetową Gminy, zapewniającą obsługę administracyjną, organizacyjną i techniczną. Publiczne Przedszkole w Malczycach, z siedzibą w Malczycach ul. Klonowa 1 – do prowadzenia wychowania przedszkolnego, Szkoła Podstawowa w Malczycach, z siedzibą w Malczycach ul. Szkolna 6, Klub Dziecięcy w Malczycach – wychowanie i opieka najmłodszych dzieci, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Malczycach – realizuje zadania z zakresu pomocy społecznej.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

3. Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych wykazanych w pkt 1.

4. Przyjęte zasady rachunkowości.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości jednostki będą kontynuować działalność w niezmnieszonym istotnie zakresie.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Wynik finansowy ustalony został metodą porównawczą poprzez ujęcie na koniec roku przychodów i kosztów na koncie 860.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. Szczegółowy zakres zmian:

Zmiana stanu WNiP – od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wartość brutto na początek roku obrotowego	=	220409,84
Nabycie WNiP w 2019 roku	=	25324,74
Wartość brutto na koniec roku	=	245734,58

Wartość umorzenia WNiP, stan na 31.12.2019	=	245734,58
Wartość netto WNiP na koniec 2018 roku	=	0,00

Zmiana stanu środków trwałych – od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wartość brutto na początek roku obrotowego	=	76959575,52
Zwiększenie wartości środków trwałych poprzez nabycie, zakończenie inwestycji	=	6257670,35
Zmniejszenie wartości środków trwałych poprzez sprzedaż, likwidację	=	3205323,43
Wartość brutto na koniec roku	=	80011922,44
Wartość umorzenia środków, stan na 31.12.2019	=	24962224,55
Wartość netto środków trwałych na koniec 2019 roku	=	55049697,89

1.2. Jednostka nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych, nie posiada też składników majątku zaliczanych do dóbr kultury.

1.3. W jednostce nie wystąpiła potrzeba dokonania aktualizacji aktywów trwałych.

1.4. Jednostka nie użytkuje gruntów na mocy prawa wieczystego użytkowania gruntów.

1.5. Jednostka nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy, w tym z tytułu umów leasingu.

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych: akcje i udziały w spółkach 13216214,73

1.7. Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe za rok zakończony 31.12.2019r.

- Stan na koniec roku obrotowego = 6003859,90

1.8. Jednostka nie tworzyła rezerw w roku sprawozdawczym.

1.9. W roku sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania długoterminowe.

1.10. Jednostka nie korzysta ze środków trwałych na podstawie umów leasingu.

1.11. W jednostce nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki.

1.12. W jednostce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, udzielone gwarancje i poręczenia.

1.13. Jednostka kierując się istotności założyła w polityce rachunkowości, że nie rozlicza kosztów w czasie.

1.14. Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

1.15. Jednostka nie tworzyła rezerwę na wypłatę środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

1.16. Należności krótkoterminowe: Należności z tytułu podatków i opłat lokalnych, opłat dzierżawnych i innych tytułów dochodowych

2.

2.1. W jednostce nie wystąpiła potrzeba utworzenia odpisów aktualizujących zapasy.

2.2. Jednostka nie wytwarzała w roku obrotowym środków trwałych we własnym zakresie.

2.3. W jednostce w roku obrotowym nie wystąpiły koszty i przychody o nadzwyczajnej wartości lub charakterze incydentalnym.

2.4. Nie dotyczy jednostki.

2.5. Jednostka na koncie 223 „Rozliczenie wydatków budżetowych” wykazała saldo na koniec roku 2019 w wysokości = 102.231,14.

Są to środki otrzymane na realizację wydziałonych projektów realizowanych z dofinansowaniem unijnym.

3. Jednostce nie są znane żadne inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

Marcin Popiuk.
(główny księgowy)

2019.04.30
.....
(rok, miesiąc, dzień)

Piotr Frankowski
(kierownik jednostki)