


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA DOBCZYCE Rynek 26 32-410 Dobczyce	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Krakowie
Numer identyfikacyjny REGON 351555424		19176C1FA25B4944 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	0,00
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	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łączną 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	663 000,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY
Antonina Władysława Trojan
(główny księgowy)

2019.04.23
rok mies. dzień


GMINA DOBCZYCE
Gminy i Górska Dobczyce
Tomasz Paweł Suś
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

SKARBNIK GMINY


Antonina Władysława Trojan
(główny księgowy)

2019.04.23

rok mies. dzień


Gmina Prusze


Tomasz Paweł Suś

Tomasz Paweł Suś
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Dobczyce
1.2	siedzibę jednostki
	Dobczyce, Rynek 26
1.3	adres jednostki
	32-410 Dobczyce, Rynek 26
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Ustawa o samorządzie gminnym
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 do 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie obejmuje 15 jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Zarządzenie Burmistrza Gminy i Miasta Dobczyce w sprawie polityki Rachunkowości, Zarządzenie Kierownika Centrum Usług Wspólnych w sprawie polityki rachunkowości, Ustawa o rachunkowości (Dz. U. z 2018r. poz. 395) Rozporządzenie w sprawie zasad rachunkowości oraz planu 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), Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1036)
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

Wartość początkowa i jej zmiany									
Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku budżetowego	Zwiększenie wartości początkowej				Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem (7+8+9)
		Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Ogółem (3+4+5)	Zbycie	Likwidacja	Inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Grunty	111873607,80	0,00	53 417,53	1 253 109,00	1 306 526,53	510 410,25	0,00	760 983,67	1 271 393,92
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	193346897,26	0,00	3 223 769,37	177 223,89	3 400 993,26	478 327,28	518 780,22	927 730,25	1 924 837,75
Urządzenia techniczne i maszyny	2 231 625,87	0,00	27 903,41	92 305,20	120 208,61	15 850,66	4 455,94	92 305,20	112 611,80
Środki transportu	3 303 778,55	0,00	332 150,00	0,00	332 150,00	38 000,00	8 303,81	0,00	46 303,81
Inne środki trwałe	3 072 258,12	0,00	531 155,12	18 000,00	549 155,12		18 104,20	18 000,00	36 104,20
Wartości niematerialne i prawne	528 218,19	0,00	27 073,80	0,00	27 073,80	0,00	5 210,36	0,00	5 210,36
Pozostałe środki trwałe	6 407 227,20	0,00	328 120,51	0,00	328 120,51	2,46	252 569,08	810,00	253 381,54
Zbiory biblioteczne	585 736,50	0,00	78 177,22	0,00	78 177,22	0,00	43 346,79	0,00	43 346,79
	321349349,49	0,00	4 601 766,96	1 540 638,09	6 142 405,05	1 042 590,65	850 770,40	1 799 829,12	3 693 190,17
Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego (2+8-10)	Amortyzacja (umorzenie)					Wartość netto			
	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Amortyzacja (umorzenie) za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego (netto) (2-12)	Stan na koniec roku obrotowego (netto) (11-17)	
11	12	13	14	15	16	17	18	19	
111908740,41	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	111873607,80	111 908 740,41	
194823052,77	60 034 043,44	0,00	6 641 509,97	0,00	0,00	6 667 553,41	133 312 853,82	128 147 499,36	
2 239 222,68	1 467 924,93	0,00	265 018,01	0,00	0,00	1 732 942,94	763 700,94	506 279,74	
3 589 624,74	1 919 537,74	0,00	287 786,61	0,00	0,00	2 207 324,35	1 384 240,81	1 382 300,39	
3 585 309,04	950 591,17	0,00	145 160,30	0,00	14 168,20	1 081 583,27	2 121 666,95	2 503 725,77	
550 081,63	520 274,39	0,00	29 053,60	5 964,00	5 210,36	550 081,63	7 943,80	0,00	
6 481 966,17	6 407 227,20	0,00	180 195,83	147 924,68	253 381,54	6 481 966,17	0,00	0,00	
	585 736,50	0,00		78 177,22	43 346,79	620 566,93	0,00	0,00	
323 798 564,37	71 885 335,37	0,00	7 548 724,32	232 065,90	316 106,89	79 350 018,70	249 464 014,12	244 448 545,67	
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury -- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami								
	-								
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 wieczyście	27 750 000,20 zł
1.5.	wartość niemortyzowanych 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	310,00 zł
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	6 227 974,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat	1 750 000,00 zł
c)	powyżej 5 lat	-
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	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń	-
1.12	łącną 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	Gmina udzieliła poręczenia kredytu dla Stowarzyszenia na lata 2019 do 2022 na łączną kwotę 663 000,00 zł.
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	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	-
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	679 590,83 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
	21 736 200,79 zł
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
	-

Antonina Trojan
Antonina Trojan
 (główny księgowy)

2019.04.23
 (rok, miesiąc, dzień)

Tomasz Sus
Tomasz Sus
 (kierownik jednostki)