

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 nazwę jednostki

GMINA SUCHY LAS

1.2 siedzibę jednostki

SUCHY LAS, UL. SZKOLNA 13

1.3 adres jednostki

62-002 SUCHY LAS, UL. SZKOLNA 13

1.4 podstawowy przedmiot działalności jednostki

Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

2. wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

01.01.2019 r. -31.12.2019 r.

3. wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne,

4. omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęte zostały następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości początkowej poniżej 10 000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów i nie wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz dokonuje się jednorazowych odpisów umorzeniowych,

b) składniki majątku o wartości powyżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza się do ewidencji bilansowej tych aktywów.

5. inne informacje

W Gminie prowadzona jest centralizacja VAT

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia przedstawiają tabele:

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 zgodnie z tabelą nr 1.1 a i 1.1 b.

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
 Tab. 1.1. a.

Nazwa grupy składników majątku	Zwiększenia/zmniejszenia wartości początkowej środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych									
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	nabycie	przemieszczenia (+/-)	ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	zbycie	likwidacja	inne	ogółem zmniejszenia wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)	
Środki trwałe ogółem: (w tym)	469 148 880,04	226,99	30 600 572,31	11 529,84	30 612 329,14	734 130,59	591 257,21	3 288 676,02	495 147 145,36	
Grunty stanowiące własność JST	118 656 475,02	0,00	6 283 711,03	0,00	6 283 711,03	132 800,00	0,00	418 930,10	124 388 455,95	
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	338 489 398,13	0,00	22 159 598,13	0,00	22 159 598,13	7 164,76	385 873,37	1 560 016,08	358 695 942,05	
- Urządzenia i maszyny	4 955 029,60	226,99	476 795,93	11 529,84	488 552,76	394 437,12	131 455,16	537 422,12	4 906 160,24	
- Środki transportu	3 192 005,28	0,00	1 298 200,00	0,00	1 298 200,00	194 824,00	0,00	1 298 200,00	2 997 181,28	
- Dobra kultury	111 792,08	0,00	64 224,00	0,00	64 224,00	0,00	0,00	0,00	176 016,08	
- Inne środki trwałe	3 744 179,93	0,00	318 043,22	0,00	318 043,22	4 904,71	73 928,68	0,00	3 983 389,76	
Wart. niem. i Prawie	1 034 189,87	0,00	722 740,78	0,00	722 740,78	0,00	90 256,38	0,00	1 668 674,27	
Trwałe Lokaty Finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OGÓŁEM	470 183 069,91	226,99	31 323 313,09	11 529,84	31 335 069,92	734 130,59	681 513,59	3 288 676,02	496 813 819,63	

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych Tab. 1.1.b.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Zwiększenia/zmniejszenia umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych									
	2	3	4	5	6	7	8	9		10
	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego (2+6-7)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego	
Środki Trwałe ogółem: (w tym)	102 012 966,53	0,00	14 475 098,65	13 834,60	14 488 933,25	849 067,49	115 652 832,29	367 241 353,84	379 574 725,58	
-Grunty stanowiące własność JST	2 134,92	0,00	12 809,55	0,00	12 809,55	6 486,66	8 457,81	118 654 340,10	124 379 998,14	
-Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	94 408 801,35	0,00	13 255 071,74	0,00	13 255 071,74	47 861,29	107 616 011,80	244 080 596,58	251 066 482,07	
- Urządzenia i maszyny	3 179 586,53	0,00	528 837,38	9 282,60	538 119,98	530 493,83	3 187 212,68	1 696 547,61	1 628 522,26	
- Środki transportu	1 153 359,26	0,00	389 303,27	0,00	389 303,27	194 824,00	1 347 838,53	2 038 646,02	1 648 842,75	
-Dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 792,08	176 516,08	
- Inne środki trwałe	3 269 084,47	0,00	289 076,71	4 552,00	293 628,71	69 401,71	3 493 311,47	659 431,45	674 364,28	
Wart. Niem. i Prawne	843 159,54	0,00	292 341,94	5 953,20	298 295,14	90 256,38	1 051 198,30	85 590,00	0,00	
OGÓŁEM	102 856 126,07	0,00	14 767 440,59	19 787,80	14 787 228,39	939 323,87	116 704 030,59	367 326 943,84	379 574 725,58	

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 7773145371

1. 2 Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa (stan na koniec roku)	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych i dóbr kultury
Środki Trwałe ogółem: (w tym)	24 837 661,48	0,00
-Grunty stanowiące własność JST	1 382 604,45	0,00
-Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	22 971 153,94	0,00
- Urządzenia i maszyny	394 829,18	0,00
- Środki transportu	0,00	0,00
- Inne środki trwałe	80 097,01	0,00
Dobra kultury	8 976,90	0,00
Razem	24 837 661,48	0,00

1.3. Kwota dokonywanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany odpisów w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
Wartości niematerialne i prawne				
Środki trwałe				
Środki trwałe w budowie				
Zaliczki na środki trwałe w budowie				
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym: * akcje i udziały * papiery wartościowe				
Razem				

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 7773145371

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty użytkowane wieczysto	stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m2)	0,0326	0,0000	0,0000	0,0326
Wartość (zł)	22 144,90	10 168,10	0,00	32 313,00
Powierzchnia (m2)	0,5562	0,0000	0,0000	0,5562
Wartość (zł)	347 069,00	0,00	0,00	347 069,00
Powierzchnia (m2)	0,0370	0,0000	0,0000	0,0370
Wartość (zł)	18 877,00	0,00	0,00	18 877,00
Powierzchnia (m2)	0,0300	0,0000	0,0000	0,0300
Wartość (zł)	15 306,00	0,00	0,00	15 306,00
Razem powierzchnia (m2)	0,6558	0,0000	0,0000	0,6558
Razem wartość (zł)	403 396,90	10 168,10	0,00	413 565,00

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 7773145371

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**Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)**

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		Zmniejszenia	Zwiększenia	
1	2	3	4	5
Maszyny, urządzenia i aparaty gr 4	395 439,69	126 038,91	82 272,24	351 673,02
	0,00	0,00	92 916,00	92 916,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości gr 8	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	3 922,54	3 922,54	0,00	0,00
Grunty gr 0	2 241 570,00	0,00	56 200,00	2 297 770,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	2 644 932,23	133 961,45	231 388,24	2 742 359,02

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 7773145075

1.6 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	1	2	Stan na początek roku		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego		Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego	
			3	4	5	6	7	8	9	10
			Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5-7)	Wartość (4+6-8)
		Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Udziały	25 622 117,00	42 799 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 622 117,00	42 799 693,00
		Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Razem	25 622 117,00	42 799 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 622 117,00	42 799 693,00

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 7773145371

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartości 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)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4-7)
				Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Zmniejszenia razem (5+6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	pozostałe należności	1 557 673,66	0,00	0,00	10 900,29	10 900,29	1 546 773,37
	najem	78 939,80	7 215,37	0,00	743,08	743,08	85 412,09
	odsprzedaż	23 406,12	2 366,26	0,00	0,00	0,00	25 772,38
	mandaty	1 293,68	835,00	0,00	1 293,68	1 293,68	835,00
	reklamy	2 795,58	0,00	0,00	0,00	0,00	2 795,58
	podatki	171 880,81	211 411,00	171 880,81	0,00	171 880,81	211 411,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	1 835 989,65	221 827,63	171 880,81	12 937,05	184 817,86	1 872 999,42

1.9 Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty.

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Okres spłaty									
		Powyżej 1 roku do 3 lat		Powyżej 3 do 5 lat		Powyżej 5 lat		Razem		BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
	Kredyty i pożyczki	14 702 080,20	8 791 345,58	5 809 780,56	4 147 372,00	1 806 306,00	314 498,00	22 318 166,76	13 253 215,58		
	Emisja obligacji	2 601 500,00	7 348 500,00	8 447 500,00	11 851 000,00	33 375 000,00	47 724 000,00	44 424 000,00	66 923 500,00		
	Inne zobowiązania finansowe	1 300 656,96	456 115,95			87 168,00	43 584,00	1 387 824,96	499 699,95		
								0,00	0,00		
								0,00	0,00		
								0,00	0,00		
								0,00	0,00		
								0,00	0,00		
								0,00	0,00		
	OGÓŁEM	18 604 237,16	16 595 961,53	14 257 280,56	15 998 372,00	35 268 474,00	48 082 082,00	68 129 991,72	80 676 415,53		

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 7773145371

1.10 Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrony z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.

1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	
	Razem	

Jednostka nie posiada umów leasingu

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 777014537

1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
	Razem		

Nie dotyczy.

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 7773145371

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

Wyszczególnienie (tytuł rozliczeń międzyokresowych)	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
Koszty mediów	0,00	0,00
Prenumeraty	0,00	0,00
Gwarancje na oprogramowanie	1 470,74	0,00
	0,00	0,00
Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	1 470,74	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	11 342,35	303 985,77

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 7771145371

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie.

Lp	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		Wartość gwarancji	
1	Budowa pełnego uzbrojenia we wsi Złotkowo - ul. Słonecznikowa i Rzepakowa, Złotkowo ,Gmina Suchy Las	109 052,18	32 715,65
2	Budowa pełnej infrastruktury technicznej wraz z drogą ul. Tysiąclecia w Gołęczewie	537 947,95	161 384,39
3	Przebudowa ulicy Kubackiego wraz z ulicą Krańcową, Gajową i Kasztanową w Suchym Lesie	262 800,69	78 840,21
4	Węzeł przesiadkowy Złotniki	569 404,47	170 821,34
5	Budowa pełnej infrastruktury technicznej wraz z drogami w Zielątkowie	1 008 056,24	1 008 056,24
6	Budowa kanalizacji sanitarnej w Zielątkowie	903 525,73	208 505,94
7	Budowa kanalizacji sanitarnej w Zielątkowie	51 168,00	11 808,00
8	Biedrusko - budowa obiektu przedszkolnego, gmina Suchy Las	561 335,10	168 400,53
9	Kompleksowa termomodernizacja Zespołu Szkół w Chłudowie celem poprawy środowiska naturalnego	307 058,36	96 010,01
10	Budowa kanalizacji deszczowej w Gołęczewie - ul. Dworcowa	4 149,77	1 244,93
11	Budowa sieci wodociągowej w ul. Dworcowej w Gołęczewie	71 673,33	21 501,99
12	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Dworcowej w Gołęczewie	267 077,81	80 123,34

13	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2406P poprzez budowę ścieżki rowerowej Radojewo-Biedrusko ETAP II	231 314,17	69 399,30
14	Suchy Las - budowa ulicy Jeżynowej wraz z miejscami parkingowymi oraz pasem zieleni w rejonie ulic Truskawkowa i Jeżynowa wraz z oświetleniem	126 046,54	37 813,96
15	Adaptacja historycznego budynku w Chłudowie na cele społeczno - kulturalne	574 410,00	574 410,00
16	Budowa przedszkola w Gołęczewie, gmina Suchy Las	438 920,00	131 676,00
17	Modernizacja dachu budynku Szkoły Podstawowej nr 2 im. Jana Pawła II w Suchym Lesie	117 834,00	35 350,20
18	Realizacja węzła przesiadkowego w Chłudowie i Gołęczewie w celu zwiększenia dostępności linii kolejowej nr 354 Poznań - Piła	1 213 775,96	1 213 775,96
19	Budowa dróg w Złotnikach II, ul. Kalinowa, Działkowa, Prosta	163 983,48	43 041,73
20	Budowa ul. Stefańskiego w Suchym Lesie	302 622,15	79 011,66
21	Budowa ul.Łozowej w Suchym Lesie	93 648,04	0,00
22	Suchy Las - Przebudowa skrzyżowania ulic Obornickiej i Nektarowej z bezpiecznym prawem i lewoskrętem na osiedle Grzybowe	49 191,40	14 757,42
23	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gołęczewie - etap 3b	1 235 590,94	1 235 590,94
24	Przebudowa budynku dworca kolejowego w Gołęczewie	31 926,25	33 552,31
25	Budowa ul. Krętej i Gwiazdnej w Suchym Lesie	36 365,31	36 365,31
26	Budowa ulic na osiedlu Kamieni Szlachejnych w Biedrusku	94 001,46	94 001,46
27	Budowa ulicy Cedrowej, Oliwkowej i Rzepakowej w Złotkowie	206 124,83	206 124,83

28	Budowa ulicy Kochanowskiego w Złotnikach	560 409,80	560 409,80
	Razem	10 129 413,96	6 404 693,45

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 7773145371

1.15 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Rodzaj świadczenia	Wartość świadczenia
1	Nagrody jubileuszowe	401 142,88
2	Odprawy emerytalne i rentowe	303 411,51
3	Świadczenia urlopowe	76 984,67
4	Pozostałe	18 736 482,33
		0,00
OGÓLEM		19 518 021,39

1.6 inne informacje**1. Środki zgromadzone na rachunku vat:**

I. Konto vat dla dochodów nr 22 9043 1054 2054 0021 4641 0049 saldo na 31.12.2019 r. 731,23

II. Konto vat dla organu nr 11 9043 1054 2054 0021 4641 0053 saldo na 31.12.2019 r. 265 258,67

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

NIP: 7773145371

2.2 koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

1.....

2.....

2.3 kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Wyszczególnienie	w 2017 r.	w 2018 r.	w 2019 r.
Przychody występujące incydentalnie, w tym:			
	71 292,38	78 452,34	76 778,93
1. losowe - pożar- odszkodowania	71 292,38	78 452,34	76 778,93
2. pozostałe - darowizna(sadek)			
Koszty występujące incydentalnie, w ym:			
1. losowe - pożar - wartość strat			
2. losowe - zalanie- wartość strat			

GMINA SUCHY LAS

ul. Szkolna 13 (16)

62-002 Suchy Las

REGON: 1423271

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

1.....

2.....

SKARBNIK GMINY
Suchy Las
m. Wójcik
mgr uiz: *m. Wójcik*
.....
(główny księgowy)

29 MAJ 2020
.....
(data)

WÓJT
[Signature]
mgr *[Signature]*
.....
(kierownik jednostki)