


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA KOŁOBRZEG ul.Trzebiatowska 48a 78-100 KOŁOBRZEG	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Szczecinie
Numer identyfikacyjny REGON 330920713		C77F5B12852CD412 

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)	4 187 023,55
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	13 554,44

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aleksander Russ
(główny księgowy)

2019.05.06
rok mies. dzień

Włodzimierz Popiołek
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Korekta załącznika nr 1 (poz. 2.3 i poz. 2.5) oraz załącznika nr 2 (poz. 2.3 i poz. 2.5) do Informacji dodatkowej

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Aleksander Russ

(główny księgowy)

2019.05.06

rok mies. dzień

Włodzimierz Popiołek

(kierownik jednostki)

GMINA KOŁOBRZEG

ul. Trzebiatowska 48A
78-100 KOŁOBRZEG
tel. 94 35 30 420, fax 94 35 30 455
NIP 6711787463 REGON 330920713

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Kołobrzeg
1.2	siedzibę jednostki ul. Trzebiatowska 48 A, 78 - 100 Kołobrzeg
1.3	adres jednostki ul. Trzebiatowska 48 A, 78 - 100 Kołobrzeg
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Stosownie do art. 6 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 roku, poz.994 z późn. zm.) do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe W bieżącym roku obrotowym w skład jednostki samorządu terytorialnego wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka była więc zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <p>1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</p> <p>2. Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.</p> <p>3. Przy sprzedaży, nieodpłatnym przekazaniu innej jednostce, darowiźnie i likwidacji zużytych składników majątku ruchomego powierzonego innym jednostkom budżetowym stosowane są zasady wyceny wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym.</p> <p>4. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji, według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>5. Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność Urzędu Gminy w Kołobrzegu w stosunku do których jednostka sprawuje uprawnienia właścicielskie, niezależnie od sposobu ich wykorzystania. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:</p> <ul style="list-style-type: none">- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Podstawowe środki trwałe finansowane są ze środków na inwestycje, umarzone są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Zgodnie z ustawą o rachunkowości do środków trwałych jednostka może zaliczyć majątek, którego wartość początkowa nie przekracza 10 000,00 zł, ale okres używalności będzie dłuższy niż 1 rok. Takie środki trwałe umarzone są stopniowo.

6. Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

7. Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności).

8. Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

9. Mienie zlikwidowanych jednostek to rzeczowe składniki majątkowe faktycznie przejęte przez jednostkę budżetową (organ założycielski lub nadzorujący) po zlikwidowanej jednostce budżetowej lub innej podległej jednostce, do czasu podjęcia decyzji przez organ stanowiący JST o ich przeznaczeniu. Nie dotyczy to mienia po zlikwidowanych jednostkach, które kontynuują działalność.

10. Zapasy – jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio w koszty działalności jednostki. Na koniec roku dokonuje się inwentaryzacji drogą spisu z natury stanu paliwa znajdującego się w zbiornikach samochodów i motopomp będących na wyposażeniu Urzędu Gminy Kołobrzeg oraz jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych z terenu Gminy Kołobrzeg, a następnie dokonuje się wyceny paliwa w aktualnej cenie zakupu, lub nabycia.

11. Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

12. Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka.

13. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów. Koszty zakupionych w roku poprzednim towarów i usług, których dostawcy, wykonawcy wystawią fakturę w roku następnym (data wystawienia), będą ujmowane i rozliczane w księgach roku następnego.

14. Koszty poniesione w walucie obcej przelicza się na złote według średniego kursu NBP przypadającego na ostatni dzień roboczy, poprzedzający dzień wystawienia dokumentu lub dokonania transakcji.

15. Rozliczenie kosztów delegacji zagranicznej następuje poprzez zastosowanie średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień jej rozliczenia przez pracownika.

16. Rezerwy w jednostce tworzone są w oparciu o ustawę o finansach publicznych. Tworzy się rezerwy ogólne i celowe na wydatki, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie jest możliwy do dokonania w okresie opracowywania projektu ustawy budżetowej. W jednostce nie tworzy się rezerw na przyszłe zobowiązania mogące powstać w latach następnych.

17. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się wg wartości nominalnej.

5.	inne informacje
	<p>Ustalanie wyniku finansowego</p> <p>W jednostce budżetowej wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”. Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków. Wynik z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego (nadwyżka lub deficyt budżetu) ustalany jest według zasady kasowej poprzez porównanie zrealizowanych w danym roku dochodów i wydatków budżetowych (wydatki wykonane i niewygasające) na koncie 961 „Wynik wykonania budżetu”. Operacje wynikowe, które nie powodują zwiększenia wydatków i dochodów danego roku budżetowego, dotyczące przychodów i kosztów finansowych oraz pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, ujmowane są na koncie 962 „Wynik na pozostałych operacjach”. W roku następnym, po zatwierdzeniu sprawozdania budżetowego przez organ stanowiący JST, saldo tego konta przeksięgowane jest na konto 960 „Skumulowane wyniki budżetu”.</p>
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1.	<p>szczególony 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</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 1 i nr 2</p>
1.2.	<p>aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami</p> <p>Jednostka nie dysponuje takimi informacjami</p>
1.3.	<p>kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych</p> <p>W roku 2018 jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących</p>
1.4.	<p>wartość gruntów użytkowanych wieczysto</p> <p>Wartość gruntów użytkowanych wieczysto 23 415 588,00 zł (powierzchnia 113,0536 ha)</p>
1.5.	<p>wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu</p> <p>Gmina Kołobrzeg użytkuje obce środki trwałe o wartości 642 297,38 zł, natomiast Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej użytkuje obce środki trwałe o wartości 5 704,17 zł</p>
1.6.	<p>liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych</p> <p>Na dzień 31.12.2018 roku jednostka posiada 9 397 udziałów o wartości 9 397 000,00 zł</p>
1.7.	<p>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)</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 3</p>
1.8.	<p>dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym</p> <p>W roku 2018 jednostka nie tworzyła rezerw</p>
1.9.	<p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p>a) powyżej 1 roku do 3 lat</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 4</p> <p>b) powyżej 3 do 5 lat</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 4</p> <p>c) powyżej 5 lat</p> <p>- informacje wg. załącznika nr 4</p>
1.10.	<p>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</p> <p>W roku 2018 w jednostce nie wystąpiły</p>
1.11.	<p>łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń</p> <p>W roku 2018 w jednostce nie wystąpiły</p>
1.12.	<p>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</p>

	Na dzień 31.12.2018 roku w jednostce stan udzielonych poręczeń wynosi 13 554,44 zł, w tym 12 634,87 zł należności głównej i 919,57 zł odsetek od udzielonego poręczenia
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
	Jednostka nie prowadzi rozliczeń międzyokresowych kosztów
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	W roku 2018 w jednostce nie wystąpiły
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 5
1.16.	inne informacje
	Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami przedstawiają się następująco: 1. Gminny Ośrodek Sportu Turystyki i Rekreacji w Dźwirzynie w stosunku do Gminy Kołobrzeg z tytułu podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz trwałego zarządu w kwocie 437 865,56 zł, z tytułu podatku VAT naliczonego w kwocie 67 454,96 zł oraz z tytułu nieumorzonej wartości nieodpłatnie przekazanych do Gminy Kołobrzeg środków trwałych w kwocie 43 008,60 zł 2. Szkoła podstawowa w Dźwirzynie w stosunku do Gminy Kołobrzeg z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 2 100,00 zł oraz w stosunku do Gminnego Ośrodka Sportu Turystyki i Rekreacji w Dźwirzynie z tytułu usług obcych i zużycia materiałów i energii w kwocie 79 499,84 zł 3. Szkoła podstawowa w Drzonowie w stosunku do Gminy Kołobrzeg z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 7 668,00 zł
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	W roku 2018 w jednostce nie wystąpiły
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
	W roku 2018 w jednostce nie wystąpiły
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Gmina Kołobrzeg otrzymała odszkodowanie za przejęte działki pod cele inwestycyjne w kwocie 430 619,51 zł, natomiast w Gminnym Ośrodku Sportu Turystyki i Rekreacji w Dźwirzynie sprzedano środki trwałe na kwotę 39 032,53 zł
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
	Na dzień 31.12.2018 roku w jednostce należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wynoszą 165 151,60 zł
2.5.	inne informacje
	Na dzień 31.12.2018 roku na rachunku bankowym dotyczącym VAT znajdowało się 0,01 zł
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	W roku 2018 w jednostce nie wystąpiły

SKARBNIK
GMINY KOŁOBRZEG
Aleksander RUSS
.....
(główny księgowy)

2019-05-06
.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT
mgr inż. Włodzisław POPIOLEK
.....
(kierownik jednostki)

Pkt II.1.1. Informacji dodatkowej

Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa - stan na początek okresu			Zwiększenia			Zmniejszenia			Wartość początkowa - stan na koniec okresu
		nabywanie	przemieszczenia	aktualizacja	razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	inne	razem zmniejszenia		
1.1	Licencje na użytkownika programów komputerowych	12 451,07	0,00	0,00	12 451,07	0,00	0,00	0,00	2 899,02	317 681,30	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 152,66	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	12 451,07	0,00	0,00	12 451,07	0,00	0,00	0,00	2 899,02	337 833,96	
2.1.	Grunty	211 920 184,18	0,00	27 933 921,00	28 298 555,00	1 870 174,00	0,00	28 189 556,00	30 059 730,00	210 159 009,18	
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 128 734,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 468 808,46	0,00	8 256 223,67	23 725 032,13	0,00	0,00	0,00	211 998,41	152 478 410,55	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 271 441,29	12 530,82	0,00	231 742,03	0,00	0,00	8 673,13	69 654,81	2 433 528,51	
2.4.	Środki transportu	1 078 003,45	0,00	0,00	1 347 969,05	0,00	0,00	0,00	6 674,46	2 419 298,04	
2.5.	Inne środki trwałe	6 085 186,53	656,03	0,00	502 613,42	220 571,22	428 316,17	181 869,70	830 757,09	5 757 042,86	
3.	Razem środki trwałe	350 320 192,28	13 186,85	36 190 144,67	54 105 911,63	2 090 745,22	707 970,72	28 380 098,83	31 178 814,77	373 247 289,14	
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 556 934,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 349 705,21	
5.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	354 877 126,66	13 186,85	36 190 144,67	54 105 911,63	2 090 745,22	707 970,72	28 380 098,83	31 178 814,77	380 596 994,35	

**SKARBNIK
GMINY KOŁOBRZEG**
Aleksandra RUS
(obowiązujący)

WOJCI
mgr inż. Włodzisław POPIOLEK
(kierownik jednostki)

..... 2019-05-06
(rok, miesiąc, dzień)

GMINA KOŁBRZEG

ul. Trzebiatowska 48A
78-100 KOŁBRZEG
tel. 94 35 30 420, fax 94 35 30 455
NIP 6711787463 REGON 330920713
Załącznik nr 2

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Lp.	Wyszyciolenie	Umorzenia - stan na początek okresu			Zwiększenia			Zmniejszenia			Umorzenie stan na koniec okresu
		amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia		
1.1.	Licencje na użytkownika programów komputerowych	295 364,43	0,00	0,00	25 215,89	0,00	2 899,02	0,00	2 899,02	317 661,30	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	20 152,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 152,66	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	315 517,09	0,00	0,00	25 215,89	0,00	2 899,02	0,00	2 899,02	337 833,96	
2.1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	39 898 047,43	0,00	0,00	5 225 929,88	0,00	188 378,40	0,00	188 378,40	44 935 598,91	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 762 643,32	0,00	0,00	224 888,11	3 999,10	55 555,85	4 018,00	63 572,95	1 931 315,17	
2.4.	Środki transportu	968 565,45	0,00	0,00	166 033,33	0,00	6 674,46	0,00	6 674,46	1 127 924,32	
2.5.	Inne środki trwałe	4 896 620,63	0,00	0,00	632 846,89	224 317,72	505 764,47	58 322,77	788 404,96	4 745 558,36	
3.	Razem środki trwałe	47 525 876,83	0,00	0,00	6 261 550,70	228 316,82	756 373,18	62 340,77	1 047 030,77	52 740 396,76	
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2+3+4)	47 525 876,83	0,00	0,00	6 261 550,70	228 316,82	756 373,18	62 340,77	1 047 030,77	52 740 396,76	

2019-05-06
(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK
GMINY KOŁBRZEG
Alina Kucior-RUSS
(główny księgowy)

WOJT
mgr inż. WP Adamierz POPIOLEX
(kierownik jednostki)

GMINA KOŁOBRZEG

ul. Trzebiatowska 48A
78-100 KOŁOBRZEG
tel. 94 35 30 420, fax 94 35 30 455
NIP 6711787463 REGON 330920713
Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:		3 877 121,11	496 936,85	187 034,41	4 187 023,55
1	Należności wątpliwe i sporne - upadłość i likwidacja	2 161 800,51	291 920,11	187 034,41	2 266 686,21
-	należność główna	1 717 841,33	185 822,10	159 576,45	1 744 086,98
-	odsetki	443 959,18	106 098,01	27 457,96	522 599,23
2	Fundusz alimentacyjny / zaliczka alimentacyjna	1 715 320,60	205 016,74	0,00	1 920 337,34

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

SKARBNIK
GMINY KOŁOBRZEG

Aleksander RUSS

.....
(główny księgowy)

2019-05-06

.....
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

mgr inż. Włodzisław POPIOŁEK

.....
(kierownik jednostki)

GMINA KOŁOBRZEG

ul. Trzebiatowska 48A

78-100 KOŁOBRZEG

tel. 94 35 30 420, fax 94 35 30 455

NIP 6711787463 REGON 330920713

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej**Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6)
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7
1	Zobowiązania długoterminowe finansowe	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	3 600 000,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	3 600 000,00

**SKARBNIK
GMINY KOŁOBRZEG***Aleksander RUSS*.....
(główny księgowy)

2019-05-06

.....
(rok, miesiąc, dzień)**WÓJT***mgr inż. Włodzisław POPIOLEK*.....
(kierownik jednostki)

GMINA KOŁOBRZEG

ul. Trzebiatowska 48A

78-100 KOŁOBRZEG

tel. 94 35 30 420, fax 94 35 30 455

NIP 6711787463 REGON 330920713

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej**Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		536 583,60
1	Odprawy emerytalne i rentowe	97 593,51
2	Nagrody jubileuszowe	76 752,75
3	Świadczenia z ZFŚS	269 579,71
4	Inne (m. in. ekwiwalent BHP, urlopowy)	92 657,63

**SKARBNIK
GMINY KOŁOBRZEG***Aleksander RUS*

(główny księgowy)

2019-05-06

(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT*mgr inż. Włodzisław POPIOLEK*

(kierownik jednostki)