

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1. Nazwa jednostki:

POWIAT INOWROCLAWSKI

1.2. Siedziba jednostki:

aleja Ratuszowa 38, 88-100 Inowrocław

1.3. Adres jednostki:

aleja Ratuszowa 38, 88-100 Inowrocław

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. Okres objęty sprawozdaniem: od 2019.01.01 do 2019.12.31.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne.

4. Przyjęte zasady rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).

Ustalone metody wyceny aktywów i pasywów.

Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, ciągłości, kontynuacji oraz wiernego obrazu.

Wyceny dokonuje się w następujący sposób:

- 1) Aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub wytworzenia, lub wartości po aktualizacji wyceny, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według zasad określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości;
- 2) Składniki majątku obrotowego wycenia się według cen nabycia;
- 3) Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z nabyciem;
- 4) Odpis aktualizujący należności w jednostkach dokonywany jest dla wszystkich należności, dla których termin płatności został przekroczony o 12 miesięcy wraz z odsetkami naliczonymi od tych należności - w wysokości 100 %;
- 5) Odsetki od niezapłaconych w terminie należności i zobowiązań nalicza się na koniec każdego kwartału danego roku;
- 6) Środki pieniężne oraz pozostałe aktywa i pasywa według wartości nominalnej;

7) Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, z zastrzeżeniem, że wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- a) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
- b) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Zasady dokonywania odpisów umorzeniowych i amortyzacyjnych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, jednorazowo za okres całego roku.

Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania umarza się (amortyzuje) w kwocie równej cenie nabycia:

- a) książki i zbiory biblioteczne
- b) środki dydaktyczne
- c) odzież umundurowanie
- d) meble i dywany
- e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodów.

Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.

Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz jednostki.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej na przewidywane lata jego użytkowania, proporcjonalnie do upływu czasu w równych ratach (metodą liniową).

Stosowane stawki amortyzacji prezentują się następująco:

Metoda amortyzacji i umarzenia	Zastosowane stawki	Uwagi
1. Metoda liniowa - środki trwałe	1. Zgodnie z ustawą z 15 lutego 1992 r. o podatku od osób prawnych.	1. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
2. Metoda liniowa - wartości niematerialnych i prawne (wartość początkowa przekraczająca 10.000 zł brutto).	2. 50 %	
3. Prawo wieczystego użytkowania	3. 5%	
4. Umarzenie jednorazowo przez spisanie w koszty: - książki i zbiory biblioteczne, - środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, - odzież i umundurowanie, - meble i dywany, - inwentarz żywy.	4. 100 %	
Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w ustawie z 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości, w momencie oddania do użytkowania - poniżej kwoty 10.000 zł		

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) dokonuje się poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały, wartość niematerialną i prawną do użytkowania, do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z jego wartością początkową lub, w którym środek trwały przeznaczono do likwidacji, sprzedano lub stwierdzono jego niedobór.

W 6 jednostkach zdecydowano, że materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu przy zastosowaniu metody FIFO od wyceny zapasu.

5. Inne informacje.

brak

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa w zł	Zwiększenia w zł				Zmniejszenia w zł				Wartość końcowa w zł	
			nabycie	przemieszczenia	aktualizacja	Inne	Razem zwiększenia	zbycie	likwidacja	Inne		Razem zmniejszenia
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 955 769,72	154 070,78	0,00	0,00	71 768,49	225 839,27	0,00	155 643,17	0,00	155 643,17	3 025 965,82
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	82 664,02	327 136,03	0,00	0,00	0,00	327 136,03	0,00	0,00	0,00	0,00	409 800,05
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	3 038 433,74	481 206,81	0,00	0,00	71 768,49	552 975,30	0,00	155 643,17	0,00	155 643,17	3 435 765,87
2.1.	Grunty	24 839 465,64	0,00	0,00	0,00	6 072 128,00	6 072 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 911 593,64
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	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	234 984 748,49	2 144 426,66	0,00	0,00	7 767 209,42	9 911 636,08	0,00	0,00	81 662,93	81 662,93	244 814 721,64
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	13 554 785,36	1 031 065,21	81 662,93	0,00	229,00	1 112 957,14	0,00	118 988,66	6 651,00	125 639,66	14 542 102,84
2.4.	Środki transportu	11 467 540,30	963 371,01	0,00	0,00	237 714,00	1 201 085,01	139 000,00	45 246,50	327 850,00	512 096,50	12 156 528,81
2.5.	Inne środki trwałe	23 797 478,82	2 016 674,12	129 962,33	1 873,49	565 212,88	2 713 722,82	20 522,86	760 564,52	198 063,38	979 150,76	25 532 050,88
2.	Razem środki trwałe	308 644 018,61	6 155 537,00	211 625,26	1 873,49	14 642 493,30	21 011 529,05	159 522,86	924 799,68	614 227,31	1 698 549,85	327 956 997,81
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	10 989 960,60	10 303 831,12	0,00	0,00	0,00	10 303 831,12	0,00	0,00	9 590 267,63	9 590 267,63	11 703 524,09
4.	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	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	319 633 979,21	16 459 368,12	211 625,26	1 873,49	14 642 493,30	31 315 360,17	159 522,86	924 799,68	10 204 494,94	11 288 817,48	339 660 521,90

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

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł				Zmniejszenia w zł				Umorzenie - stan na koniec okresu w zł
			Amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Razem zwiększenia	Dotyczące zbytych składników	Dotyczące zlikwidowanych składników	Inne	Razem zmniejszenia	
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	2 785 501,68	241 659,53	0,00	0,00	241 659,53	0,00	155 643,17	0,00	155 643,17	2 871 518,04
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	83 039,85	38 037,79	0,00	0,00	38 037,79	0,00	0,00	0,00	0,00	121 077,64
I.	Razem wartości niematerialne i prawne	2 868 541,53	279 697,32	0,00	0,00	279 697,32	0,00	155 643,17	0,00	155 643,17	2 992 595,68
2.1.	Grunty	8 100,00	675,00	0,00	0,00	675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 775,00
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	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	76 272 652,59	8 847 918,88	0,00	0,00	8 847 918,88	0,00	0,00	81 662,93	81 662,93	85 038 908,54
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	12 694 267,81	316 170,86	0,00	81 891,93	398 062,79	0,00	118 988,66	6 651,00	125 639,66	12 966 690,94
2.4.	Środki transportu	9 197 890,87	708 574,24	0,00	207 950,00	916 524,24	119 900,00	45 246,50	346 950,00	512 096,50	9 602 318,61
2.5.	Inne środki trwałe	23 417 052,42	2 304 373,02	0,00	257 747,75	2 562 120,77	35 716,44	716 874,17	198 063,38	950 653,99	25 028 519,20
2.	Razem środki trwałe	121 589 963,69	12 177 712,00	0,00	547 589,68	12 725 301,68	155 616,44	881 109,33	633 327,31	1 670 053,08	132 645 212,29
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	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	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe	121 589 963,69	12 177 712,00	0,00	547 589,68	12 725 301,68	155 616,44	881 109,33	633 327,31	1 670 053,08	132 645 212,29

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Rodzaj środka trwałego	Aktualna wartość rynkowa	Uwagi
1.	grunt	86 000,00	operat szacunkowy dla działki nr 394/2 położonej w Kościelcu (o wartości bilansowej 76.562,48 zł)
2.	grunt	18 445,00	operat szacunkowy dla działki nr 149 położonej w Inowrocławiu przy ul.Narutowicza (o wartości bilansowej 3.225,00 zł)
3.	grunt	155 000,00	operat szacunkowy dla działki nr 15/37 położonej w Kobylnikach (o wartości bilansowej 81.508,00 zł)
4.	grunt	372 000,00	operat szacunkowy dla działki nr 27/13 położonej w Kobylnikach (o wartości bilansowej 329.064,00 zł)
5.		0,00	
6.		0,00	
7.		0,00	
8.		0,00	
9.		0,00	
10.		0,00	
11.		0,00	
12.	w tym dobra kultury	0,00	
	RAZEM	631 445,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+2+3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Lp.	Numer działki	Powierzchnia w m ²	Stan na początek okresu w zł	Zwiększenia w zł	Zmniejszenia w zł	Stan na koniec okresu w zł
1.	233/9	230,00	20 700,00	0,00	0,00	20 700,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	230,00	20 700,00	0,00	0,00	20 700,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu
1.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	163 898,52	11 808,00	4 156,54	171 549,98
4.	Środki transportu	5 351 418,00	0,00	0,00	5 351 418,00
5.	Inne środki trwałe	32 224,70	11 117,85	3 599,00	39 743,55
	RAZEM	5 547 541,22	22 925,85	7 755,54	5 562 711,53

1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.
2659 sztuk o wartości 2.659,00 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).

Lp.	Wyszczególnienie (grupa należności)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.	należności krótkoterminowe	530 829,84	324 905,16	68 700,02	41 149,73	109 849,75	745 885,25
2.	roszczenia sporne	376 817,73	1 560,15	0,00	0,00	0,00	378 377,88
3.	odsetki	41 374,20	119 146,52	13 775,80	0,00	13 775,80	146 744,92
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	949 021,77	445 611,83	82 475,82	41 149,73	123 625,55	1 271 008,05

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw wg. celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 do 5 lat oraz powyżej 5 lat.

Lp.	Wyszczególnienie (zobowiązania według pozycji bilansu)	okres spłaty powyżej 1 roku do 3 lat	okres spłaty powyżej 3 do 5 lat	okres spłaty powyżej 5 lat	Razem
1.	Kredyt BS w Bydgoszczy	1 000 000,00	500 000,00	0,00	1 500 000,00
2.	Obligacje ING Bank Śląski	2 140 000,00	2 140 000,00	0,00	4 280 000,00
3.	Kredyt Konsorcjum BS w Inowrocławiu i BS w Poznaniu	1 100 000,00	1 100 000,00	2 200 000,00	4 400 000,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	4 240 000,00	3 740 000,00	2 200 000,00	10 180 000,00

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 zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego.
nie dotyczy

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązań)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	RAZEM	0,00		0,00

1.12. Łączna kwota 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.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1.		0,00		0,00
2.		0,00		0,00
3.		0,00		0,00
4.		0,00		0,00
5.		0,00		0,00
6.		0,00		0,00
7.		0,00		0,00
8.		0,00		0,00
9.		0,00		0,00
10.		0,00		0,00
11.		0,00		0,00
12.		0,00		0,00
	RAZEM	0,00		0,00

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
3.		0,00	0,00
4.		0,00	0,00
5.		0,00	0,00
6.		0,00	0,00
7.		0,00	0,00
8.		0,00	0,00
9.		0,00	0,00
10.		0,00	0,00
11.		0,00	0,00
12.		0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze.

2.878.887,22 zł

1.16. Inne informacje.

Dane wykonane w tabeli 1.9 są zgodne z danymi wykazanymi w bilansie z wykonania budżetu.

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem	
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Zmniejszenia		
		ogółem	w tym		ogółem	w tym	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1.	opracowanie dokumentacji - Termomodernizacja budynku szkoły	15 867,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Budowa placówki opiekuńczo- wychowawczej w Kruszwicy	1 368 116,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	dokumentacje projektowe (ZDP w Inowrocławiu)	242 468,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 626 451,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł
1.	Odszkodowanie (ZS w Kościelcu)	12 900,00
2.	Odszkodowanie (MOW w Kruszwicy)	132 664,44
3.	Odszkodowanie za uszkodzenie dachu na budynku szkoły (III LO)	9 358,82
4.	Odszkodowanie za zalanie pomieszczeń hali (III LO)	3 873,01
5.	odszkodowanie za zalany sufit i zniszczony dach (ZS W-P w Kobylnikach)	6 639,00
6.	odszkodowanie (DPS Ludzisko)	23 000,00
7.	Darowizna (OWDiR)	3 400,00
8.	Darowizna (OWDiR)	5 700,00
9.	Darowizna (OWDiR)	25 000,00
10.	darowizna (PCPR)	5 000,00
11.	zwrot za szkodę komunikacyjną (ZDP Inowrocław)	9 787,73
12.	zwrot za szkodę komunikacyjną (ZDP Inowrocław)	3 247,20
13.	zwrot za szkodę komunikacyjną (ZDP Inowrocław)	5 401,01
14.	zwrot za szkodę komunikacyjną (ZDP Inowrocław)	4 354,20
15.	Środki z Firmy Ubezpieczeniowej na zakup ubrań specjalnych (KP PSP w Inowrocławiu)	22 800,00
	Razem przychody występujące incydentalnie	273 125,41
1.		0,00
2.		0,00
3.		0,00
4.		0,00
5.		0,00
6.		0,00
7.		0,00
8.		0,00
9.		0,00
10.		0,00
11.		0,00
12.		0,00
	Razem koszty występujące incydentalnie	0,00

2.4. Informacja 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.


nie dotyczy

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


Skarbnik Gminy
.....
(główny księgowy)

2020-05-20
(rok, miesiąc, dzień)


STAROSTA
Wiesława Pawłowska
.....
(kierownik jednostki)