

INFORMACJA DODATKOWA ZA 2019 ROK

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

I. 1.1. Nazwa jednostki

Gmina Wołczyn

I. 1.2. Siedziba jednostki

Województwo opolskie, powiat kluczborski, gmina Wołczyn

I. 1.3. Adres jednostki

46-250 Wołczyn, ul. Dworcowa 1

I. 1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Realizacja zadań własnych służących zaspokajaniu zbiorowych potrzeb mieszkańców gminy, w zakresie określonym w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym oraz realizacja zadań zleconych z Budżetu Państwa.

I. 2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2019r do 31.12.2019r.

I. 3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie obejmuje dane z bilansów poniższych jednostek budżetowych gminy Wołczyn:

1. Urząd Miejski w Wołczynie
2. Ośrodek Pomocy Społecznej w Wołczynie
3. Zespół Szkół w Wołczynie
4. Przedszkole Publiczne w Wołczynie
5. Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Wierzbicy Górnej
6. Szkoła Podstawowa w Komorznie
7. Szkoła Podstawowa w Wąsicach
8. Żłobek Wesołe Misie w Wołczynie – jednostka powstała w dniu 01.04.2019r.
9. Szkoła Podstawowa nr 1 im. Marii Konopnickiej w Wołczynie- za okres I-VIII – z dniem 31.08.2019r. jednostka została zlikwidowana
10. Szkoła Podstawowa nr 2 im. Henryka Sienkiewicza w Wołczynie- za okres I-VIII – z dniem 31.08.2019r. jednostka została zlikwidowana

W Gminie Wołczyn nie funkcjonują zakłady budżetowe.

I. 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 o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie rachunkowości oraz planów 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.

2. Inwestycje w gminie Wołczyn realizowane są przez Urząd Miejski w Wołczynie, w pozostałych jednostkach występują zakupy inwestycyjne lub zakup środka trwałego z montażem.

Dla ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostki budżetowe przyjęły następujące ustalenia:

- Środki trwale powstałe w wyniku inwestycji, bez określenia wartości, a także zakupy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o wartości równej lub wyższej niż 10.000 zł jednostki wprowadzają do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonują od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do używania środek trwały, 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. Licencje na programy komputerowe umarza się w okresie 24 miesięcy (roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50 %). W przypadku, gdy licencja jest nabyta na okres krótszy niż 24 miesiące, to umarza (amortyzuje) się na taką liczbę miesięcy, która jest wyszczególniona w umowie lub w fakturze.

- Wartości niematerialne i prawne o wartości **do 9.999,99 zł** - podlegają umorzeniu w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do używania.

- Pozostałe środki trwale **o wartości od 500,00 zł do 9.999,99- zł** ewidencjonowane są ilościowo oraz wartościowo na koncie **013. i** podlegają umorzeniu w pełnej wysokości, poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

Jednorazowo, bez względu na wartość, umarza się również przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania: książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, aparaty telefoniczne, meble, sprzęt audiowizualny, sprzęt elektroniczny, sprzęt komputerowy, maszyny pielęgnujące (wykaszarki, pilarki itp.)

3. Uwzględniając zakres i specyfikę działalności jednostek budżetowych Gminy Wołczyn przyjmuje się uproszczenia nie mające istotnego wpływu na rzetelny i jasny obraz sytuacji finansowej oraz wynik finansowy:

a) w jednostkach nie stosuje rozliczenia międzyokresowego kosztów, jeśli dotyczy to kosztów mało istotnych co do ich znaczenia lub kosztów przechodzących z roku na rok w przybliżonej wysokości i tego samego rodzaju,

b) w jednostkach nie prowadzi się ewidencji obrotu materiałowego, materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, paliwo w pojazdach służbowych, środki czystości odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu,

c) materiały służące jako surowce do przygotowania posiłków w stołówce szkolnej są odpisywane od razu w koszty, rezygnuje się z ewidencji magazynowej, część ich niezużyta do końca roku obrotowego zostaje zinwentaryzowana spisem z natury i po wycenie ujmowana jest na koncie 310 zmniejszając równocześnie odpowiednie koszty.

I. 5. Inne informacje

Brak

II- Dodatkowe informacje i objaśnienia

II. 1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan 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 z tytułu zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Tabela 1

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne	
1	Środki trwale	103.025.822,39	241.579,42	6.169.685,42	3.886.996,07	189.907,92	855.299,78	3.886.996,07	108.361.879,23
1.1	Grunty	4.301.752,26	241.579,42	201.215,97	0,00	189.907,92	70.784,81	0,00	4.483.854,92
1.1.1	Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	320.984,50	189.907,92	0,00	0,00	0,00	30.892,09	0,00	480.000,33
1.2	Budynki Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90.597.367,51	0,00	5.201.544,38	3.117.533,98	0,00	216.818,09	3.117.533,98	95.582.093,80
1.3	Urządzenia techniczne i maszyny	1.383.387,49	0,00	156.338,73	0,00	0,00	59.536,39	13.548,00	1.466.641,83
1.4	Środki transportu	1.424.496,91	0,00	0,00	0,00	0,00	3.258,32	0,00	1.421.238,59

1.5	Inne środki trwałe	357.035,25	0,00	23.454,46	0,00	0,00	6.466,00	0,00	374.023,71
1.6	Pozostałe środki trwałe	4.961.782,97	0,00	587.131,88	769.462,09	0,00	528.436,17	755.914,09	5.034.026,68
SUMA		103.025.822,39	241.579,42	6.169.685,42	3.886.996,07	189.907,92	885.299,78	3.886.996,07	108.361.879,53

W ramach przemieszczeń wewnętrznych po stronie przychodów i rozchodów wykazano środki trwałe przeniesione z:

I. Urzędu Miejskiego w Wołczynie do:

- Przedszkola Publicznego w Wołczynie: Przebudowa instalacji centralnego ogrzewania- **98 812,14** , Nakłady inwestycyjne -Przebudowa budynku szkoły podstawowej na przedszkole - **606 096,39 zł**, plac zabaw **16 265,00 zł**, wyposażenie **17 752,00 zł**
- Żłobka Wesołe Misie w Wołczynie : Nakłady inwestycyjne budowa żłobka - **895 661,55 zł** , oświetlenie zewnętrzne **10 938,69 zł** , plac zabaw **15 499,85zł**, wyposażenie żłobka - **43 739,07zł**

II. Szkoły Podstawowej nr 1 w Wołczynie (środki trwałe przekazano przed likwidacją jednostki) do:

- Zespołu Szkół w Wołczynie- budynki: **912.718,28 zł** i wyposażenie: **372.678,75 zł**

III. Szkoły Podstawowej nr 2 w Wołczynie (środki trwałe przekazano przed likwidacją jednostki) do:

- Zespołu Szkół w Wołczynie- wyposażenie- **262.915,37 zł**
- Przedszkola Publicznego w Wołczynie- budynki: **561.542,08 zł**, wyposażenie: **69.849,46 zł**

IV. Przedszkola Publicznego do:

- Zespołu Szkół Wołczynie- **2.527,44 zł**

Zmniejszenia wartości środków w poz. 1.3 przemieszczenia wewnętrzne w wysokości 13.548 zł dotyczą przekazania środków ze Szkoły Podstawowej Nr 2 w Wołczynie dla Przedszkola Publicznego w Wołczynie – 7.853 zł i Zespołu Szkół w Wołczynie- 5.695 zł. Środki zostały przekazane przed likwidacją Szkoły Podstawowej nr 2 - a jednostki otrzymujące wykazały te środki w zwiększeniach w poz. 1.6 przemieszczenia wewnętrzne.

Wartości wykazane w pozycji **1.1** i **1.1.1** dotyczą aktualizacji wartości gruntów (kwota **51.671,50 zł** i **189 907,92 zł**) dokonanych przez Wydział Rolnictwa, Ochrony Środowiska, Nieruchomości i Inwestycji Urzędu Miejskiego w Wołczynie. Przeszacowano grunty oddane w wieczyste użytkowanie – ich wartość zwiększyła się o 189.907,92 zł i o tę wartość zmniejszyła się wartość pozostałych gruntów). Wartość gruntów użytkowanych wieczysto wykazana jest w tabeli nr 5.

Tabela 2

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec roku
			aktualizacja	nabycie	aktualizacja	rozchód	
1	Wartości niematerialne i prawne	233.766,33	0,00	7.959,60	0,00	50.856,27	190.869,66
SUMA		233.766,33	0,00	7.959,60	0,00	50.856,27	190.869,66

W nabyciu i rozchodzie wykazano przekazanie dla Zespołu Szkół w Wołczynie wartości niematerialnych i prawnych - ze Szkoły Podstawowej Nr1 w Wołczynie – 5.188 zł i ze Szkoły Podstawowej nr 2 w Wołczynie- 1.170,60 zł.

Tabela 3

Lp	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia			Zmniejszenia		Stan na koniec roku
			amortyzacja umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	nabycie	aktualizacja	rozchód	
1	Umorzenie środków trwałych	43.780.262,99	4.977.383,24	0,00	1.259.472,51	0,00	2.665.769,68	47.351.349,06
1.1	Umorzenie gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	36.097.464,79	4.288.780,27	0,00	468.291,44	0,00	1.299.037,78	39.555.498,69
1.3	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1.096.566,26	64.966,03	0,00	0,00	0,00	72.657,32	1.088.874,97
1.4	Umorzenie środków transportu	1.346.905,70	21.489,00	0,00	0,00	0,00	3.258,32	1.365.136,38
1.5	Umorzenie innych środków trwałych	277.543,30	36.735,04	0,00	0,00	0,00	6.466,00	307.812,34
1.6	Umorzenie pozostałych środków trwałych	4.961.782,97	565.412,90	0,00	791.181,07	0,00	1.284.350,26	5.034.026,68
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	232.246,67	2.184,03	0,00	6.860,60	0,00	50.856,27	190.435,03
SUMA		44.012.509,66	4.979.567,27	0,00	1.266.333,11	0,00	2.716.625,95	47.541.784,09

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

Nie dotyczy

II. 1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.**Tabela 4**

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Wartość prezentowana w bilansie w zł i gr	Wartość odpisów aktualizujących dokonanych w trakcie roku obrotowego w zł i gr
1	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00
2	Długoterminowe aktywa finansowe	30.870,00	30 870,00	0,00
SUMA		30.870,00	30 870,00	0,00

II. 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**Tabela 5**

Lp	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto-dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto- stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenie wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego(3+4-5)
1.	2 – 33 - 0,1721ha	6 161,18	0,00	0,00	6 161,18
2.	2 - 34 - 1,2613ha	45 154,54	0,00	0,00	45 154,54
3	2- 53/7- 6,0432ha	4 714,00	0,00	0,00	4 714,00
4	2- 76/1 - 0,0052ha	60,00	0,00	0,00	60,00
5.	2- 77/2 - 0,4578ha	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00
6.	2- 77/5 - 0,1753ha	1 700,00	0,00	0,00	1 700,00
7.	3- 105/7 - 0,0043ha	12,00	0,00	0,00	12,00
8.	3- 106/2 - 0,0064ha	20,00	0,00	0,16	19,84
9.	3- 108/1 - 0,0431ha	198,00	0,00	198,00	0,00
10.	3- 108/4 - 0,0041ha	20,00	0,00	20,00	0,00
11.	3- 112/1 - 0,0575ha	270,00	0,00	270,00	0,00
12.	3- 112/2 - 0,0045ha	20,00	0,00	20,00	0,00
13.	3- 127/2 - 0,0602ha	286,00	0,00	286,00	0,00
14	3- 135/3 - 0,0306ha	138,00	0,00	0,00	138,00
15.	3- 136/1 - 0,0794ha	357,00	0,00	357,00	0,00
16.	3- 141/2 – 0,1200ha	564,00	0,00	564,00	0,00
17.	3- 142 - 0,0475ha	220,00	0,00	220,00	0,00
18.	3- 186/1 - 0,0019ha	17,00	0,00	17,00	0,00
19.	3- 186/2 - 0,0620ha	564,00	0,00	564,00	0,00
20.	3- 199 - 0,0608	290,00	0,00	0,00	290,00
21.	3- 224 - 0,1332ha	1 200,00	0,00	1 200,00	0,00
22.	3- 248/2 - 0,0010ha	53,00	256,30	0,00	309,30
23.	3- 249/2 - 0,0040ha	12,00	0,00	0,00	12,00
24.	3- 259 - 2,4957ha	1 950,00	1 793,55	0,00	3 743,55
25.	3- 261/2 - 2,5218ha	2 170,00	0,00	0,00	2 170,00
26	3- 274 - 0,1458ha	1 320,00	0,00	1 320,00	0,00
27.	3- 275 - 0,0660ha	600,00	0,00	600,00	0,00
28.	3- 282/1 - 0,0644ha	380,00	0,00	0,00	380,00
29.	3 - 282/3 - 0,0056ha	50,00	0,00	0,00	50,00
30.	3- 282/5 - 0,0021ha	19,00	0,00	0,00	19,00
31.	3- 282/7 - 0,0239ha	215,00	0,00	0,00	215,00
32.	3- 282/8 - 0,0262ha	236,00	0,00	0,00	236,00
33.	3- 286 - 0,0797ha	720,00	0,00	720,00	0,00
34.	3- 287 - 0,0691ha	620,00	0,00	620,00	0,00
35.	3- 289 - 0,0703ha	710,00	0,00	710,00	0,00
36.	3- 293 - 0,0736ha	660,00	0,00	660,00	0,00
37.	3- 297 - 0,0010ha	3,00	0,00	0,00	3,00

38.	3-	298 - 0,0579ha	520,00	0,00	520,00	0,00
39.	3-	306/3 - 0.0093ha	89,00	0,00	0,00	89,00
40.	3-	306/4 - 0,0252ha	242,00	0,00	0,00	242,00
41.	3-	306/6 - 0,0715ha	686,00	0,00	0,00	686,00
42.	4-	319 - 1,0507ha	37 615,06	0,00	0,00	37 615,06
43.	4-	320 - 1,5333ha	54 892,14	0,00	0,00	54 892,14
44.	4-	321 - 0,7133ha	24 109,54	0,00	0,00	24 109,54
45.	5-	336/2 - 0.0941ha	292,00	0,00	292,00	0,00
46.	5-	336/5 - 0,0469ha	145,00	0,00	145,00	0,00
47.	6-	340/1 - 0,0171ha	93,00	0,00	0,00	93,00
48.	6-	340/3 - 0,3378ha	1 822,00	0,00	0,00	1 822,00
49.	6-	340/5 - 0,0035ha	19,00	0,00	0,00	19,00
50.	6-	340/7 - 0,0049ha	27,00	0,00	0,00	27,00
51.	6-	340/9 - 0,0056ha	31,00	0,00	0,00	31,00
52.	6-	340/10 - 0,3596ha	1 978,00	0,00	0,00	1 978,00
53.	6-	342/1 - 0,0708ha	382,32	0,00	0,00	382,32
54.	6-	342/3 - 0,0683ha	368,82	0,00	0,00	368,82
55.	6-	342/5 - 0,4210ha	2 273,40	0,00	0,00	2 273,40
56.	6-	342/6 - 0,6414ha	3 463,56	0,00	0,00	3 463,56
57.	7-	387/1 - 0,0643ha	231,48	0,00	231,48	0,00
58.	7-	400/10 - 0,0010ha	3,00	0,00	0,00	3,00
59.	7-	425 - 0,0516ha	500,00	0,00	500,00	0,00
60.	7-	434/2 - 0,0604ha	550,00	0,00	0,00	550,00
61.	7-	472/1 - 0,0151ha	130,00	0,00	130,00	0,00
62.	7-	472/2 - 0,0160ha	140,00	0,00	140,00	0,00
63.	7-	473/1 - 0,0150ha	125,00	0,00	125,00	0,00
64.	7-	473/2 - 0,0162ha	135,00	0,00	135,00	0,00
65.	7-	474/1 - 0,0191ha	180,00	0,00	180,00	0,00
66.	7-	480/3 - -,0135ha	58,00	0,00	0,00	58,00
67.	7-	483/5 - 0,0558ha	500,00	0,00	500,00	0,00
68.	7-	485 - 0,0488ha	440,00	0,00	440,00	0,00
69.	7-	488/1 - 0,0401ha	389,00	0,00	389,00	0,00
70.	7-	488/2 - 0,0352ha	341,00	0,00	341,00	0,00
71.	7-	491 - 0,0295ha	270,00	0,00	270,00	0,00
72.	7-	501 - 0,0669ha	650,00	0,00	650,00	0,00
73.	7-	506/4 - 0,0042ha	23,00	0,00	0,00	23,00
74.	7-	507/1 - 0,1437ha	780,00	0,00	0,00	780,00
75.	7-	521 - 0,0919ha	830,00	0,00	830,00	0,00
76.	7-	535 - 0,0177ha	50,00	0,00	0,00	50,00
77.	7-	538 - 0,0548ha	490,00	0,00	490,00	0,00
78.	7-	543 - 0,0647ha	580,00	0,00	580,00	0,00
79.	7-	560 - 0,0523ha	470,00	0,00	470,00	0,00
80.	7-	564 - 0,0448ha	400,00	0,00	400,00	0,00
81.	7-	565 - 0,0321ha	290,00	0,00	290,00	0,00
82.	7-	575 - 0,0308ha	280,00	0,00	280,00	0,00
83.	7-	579 - 0,0244ha	220,00	0,00	220,00	0,00
84.	7-	590 - 0,0596ha	380,00	0,00	380,00	0,00
85.	7-	592 - 0,0495ha	310,00	0,00	310,00	0,00
86.	7-	597/1 - 0,1634ha	1 470,00	0,00	0,00	1 470,00
87.	7-	597/2 - 0,0767ha	700,00	0,00	700,00	0,00
88.	7-	599/2 - 0,1004ha	311,00	0,00	0,00	311,00
89.	7-	599/3 - 0,0824ha	255,00	0,00	255,00	0,00
90.	8-	601/1 - 0,0185ha	57,00	0,00	57,00	0,00
91.	8-	601/3 - 0,0165ha	51,00	0,00	51,00	0,00
92.	8-	602/1 - 0,0636ha	553,32	2,00	0,00	555,32

93.	8-	604 - 0,0176ha	63,36	0,00	63,36	0,00
94.	8-	605/1 - 0,0174ha	62,64	0,00	62,64	0,00
95.	8-	605/3 - 0,0162ha	58,00	0,00	58,00	0,00
96.	8-	605/5 - 0,0192ha	69,00	0,00	69,00	0,00
97.	8-	605/8 - 0,0261ha	94,00	0,00	94,00	0,00
98.	8-	605/9 - 0,0192ha	69,00	0,00	69,00	0,00
99.	8-	605/14- 0,0174ha	63,00	0,00	63,00	0,00
100.	8-	605/21 - 0,0128ha	46,00	0,00	46,00	0,00
101.	8-	605/38 - 0,0452ha	163,00	0,00	0,00	163,00
102.	8-	605/56 - 0,0705ha	254,00	0,00	254,00	0,00
103.	8-	611/1 - 0,0112ha	50,00	3 015,44	0,00	3 065,44
104.	8-	611/2 - 0,1526ha	700,00	0,00	0,00	700,00
105.	8-	614/9 - 0,0210ha	75,60	0,00	75,60	0,00
106.	8-	616 - 0,0914ha	880,00	0,00	880,00	0,00
107.	8-	619/1 - 0,1142ha	411,12	0,00	0,00	411,12
108.	8-	629/3 - 0,0121ha	43,56	0,00	43,56	0,00
109.	8-	629/6 - 0,0391ha	0,00	0,00	0,00	0,00
110.	8-	633/2 - 0,0259ha	93,24	0,00	93,24	0,00
111.	8-	633/12- 0,0080ha	28,80	0,00	28,80	0,00
112.	8-	641/1 - 0,0127ha	45,72	0,00	0,00	45,72
113.	8-	643/3 - 0,0189ha	86,94	0,00	86,94	0,00
114.	8-	647 - 0,1057ha	380,52	0,00	380,52	0,00
115.	8-	655 - 0,2339ha	1 070,00	0,00	0,00	1 070,00
116.	8-	656 - 0,0859ha	390,00	0,00	0,00	390,00
117.	8-	657 - 0,0610ha	186,00	0,00	0,00	186,00
118.	8-	658 - 0,2380ha	1 090,00	0,00	0,00	1 090,00
119.	8-	666/1 - 0,0185ha	66,60	0,00	66,60	0,00
120.	8-	666/2 - 0,0187ha	67,32	0,00	67,32	0,00
121.	8-	666/11- 0,0210ha	75,60	0,00	75,60	0,00
122.	8-	666/21- 0,0176ha	63,36	0,00	63,36	0,00
123.	8-	666/24 - 0,0131ha	47,16	0,00	47,16	0,00
124.	8-	666/28 - 0,0130ha	46,80	0,00	46,80	0,00
125.	8-	666/30 - 0,0167ha	60,12	0,00	60,12	0,00
126.	8-	666/37 - 0,0037ha	13,32	0,00	13,32	0,00
127.	8-	674/2 - 0,0252ha	90,72	0,00	90,72	0,00
128.	8-	677/3 - 0,0223ha	80,28	0,00	80,28	0,00
129.	8-	677/4 - 0,0001ha	0,36	0,00	0,36	0,00
130.	8-	677/5 - 0,0141ha	50,76	0,00	50,76	0,00
131.	8-	681/1 - 0,0184ha	66,24	0,00	66,24	0,00
132.	8-	681/3 - 0,0205ha	73,80	0,00	73,80	0,00
133.	8-	681/5 - 0,0168ha	60,48	0,00	60,48	0,00
134.	8-	681/10 - 0,0266ha	95,76	0,00	95,76	0,00
135.	8-	688/1 - 0,0508ha	182,88	0,00	182,88	0,00
136.	8-	688/4 - 0,0259ha	93,24	0,00	93,24	0,00
137.	8-	697 - 0,0239ha	86,04	0,00	86,04	0,00
138.	8-	698/1 - 0,0620ha	251,28	0,00	251,28	0,00
139.	8-	698/3 - 0,0607ha	218,52	0,00	218,52	0,00
140.	8-	703/2 - 0,0170ha	61,20	0,00	61,20	0,00
141.	8-	703/3 - 0,0501ha	180,36	0,00	180,36	0,00
142.	8-	717/2 - 0,0943ha	339,48	0,00	0,00	339,48
143.	9-	725/1 - 0,5730ha	450,00	0,00	449,00	1,00
144.	9-	725/3 - 0,0071ha	10,00	0,00	0,06	9,94
145.	9-	735 - 0,2521ha	120,00	0,00	0,00	120,00
146.	9-	737/2 - 0,0295ha	159,30	0,00	0,00	159,30
147.	9-	738/3 - 0,1905ha	1 128,70	0,00	0,00	1 128,70

148.	9-	743/1 - 0,1075ha	1 040,00	0,00	0,00	1 040,00
149.	9-	743/2 - 0,1153ha	1 310,00	0,00	0,00	1 310,00
150.	9-	744/2 -10,4495ha	8 150,00	0,00	0,00	8 150,00
151.	9-	749/4 - 3,8231ha	6 112,00	4,96	0,00	6 116,96
152.	3-	805/1 - 0,0951ha	288,00	0,00	0,00	288,00
153.	3-	807 - 0,0911ha	350,00	0,00	0,00	350,00
154.	3-	809 - 0,0860ha	330,00	0,00	0,00	330,00
155.	3-	811 - 0,0574ha	220,00	0,00	0,00	220,00
156.	3-	813 - 0,0566ha	390,00	0,00	0,00	390,00
157.	3-	818 - 0,0573ha	220,00	0,00	220,00	0,00
158.	3-	831 - 0,0822ha	310,00	0,00	310,00	0,00
159.	3-	833 - 0,0761ha	290,00	0,00	0,00	290,00
160.	3-	842 - 0,0548ha	570,00	0,00	0,00	570,00
161.	3-	846/1 - 0,0409ha	503,07	0,00	0,00	503,07
162.	3-	846/3 - 0,0330ha	406,00	0,00	0,00	406,00
163.	3-	846/4 - 0,0753ha	1 340,00	0,00	0,00	1 340,00
164.	3-	863 - 0,1091ha	740,00	0,00	740,00	0,00
165.	3-	874/2 - 0,0588ha	179,00	0,00	179,00	0,00
166.	3-	874/4 - 0,0826ha	250,00	0,00	0,00	250,00
167.	3-	915 - 0,0885ha	300,00	0,00	300,00	0,00
168.	3-	916 - 0,0759ha	250,00	0,00	250,00	0,00
169.	3-	926 - 0,0574ha	190,00	0,00	0,00	190,00
170.	3-	929 - 0,0666ha	220,00	0,00	220,00	0,00
171.	3-	930 - 0,0632ha	210,00	0,00	0,00	210,00
172.	3-	947 - 0,0908ha	300,00	0,00	300,00	0,00
173.	3-	948 - 0,0828ha	280,00	0,00	280,00	0,00
174.	3-	952 - 0,0647ha	220,00	0,00	0,00	220,00
175.	3-	953 - 0,0641ha	210,00	0,00	0,00	210,00
176.	3-	956 - 0,0462ha	160,00	0,00	0,00	160,00
177.	3-	957 - 0,0656ha	220,00	0,00	0,00	220,00
178.	3	1018 - 0,0748ha	250,00	0,00	0,00	250,00
179.	3	1019 - 0,0623ha	210,00	0,00	0,00	210,00
180.	3	1023 - 0,0717ha	240,00	0,00	0,00	240,00
181.	3	1024 - 0,0733ha	250,00	0,00	250,00	0,00
182.	3	1025 - 0,0657ha	220,00	0,00	0,00	220,00
183.	3	1032 - 0,0649ha	217,00	0,00	0,00	217,00
184.	3	1040 - 0,0606ha	200,00	0,00	0,00	200,00
185.	3	1042 - 0,0647ha	280,00	0,00	0,00	280,00
186.	3	1046 - 0,0681ha	230,00	0,00	0,00	230,00
187.	3	1047 - 0,0752ha	250,00	0,00	0,00	250,00
188.	3	1065 - 0,0766ha	260,00	0,00	260,00	0,00
189.	7	1074 - 0,1962ha	1 648,00	0,00	0,00	1 648,00
190.	7	1078 - 0,1793ha	1 506,00	0,00	0,00	1 506,00
191.	7	1082 - 0,1353ha	1 137,00	0,00	0,00	1 137,00
192.	7	1087 - 1,7038ha	14 312,00	0,00	0,00	14 312,00
193.	7	1090 - 0,0467ha	392,00	9 088,10	0,00	9 480,10
194.	7	1096 - 0,2375ha	1 995,00	0,00	0,00	1 995,00
195.	1	168/1 - 0,2600ha	660,00	0,00	660,00	0,00
195.	1	111/9 - 0,4800ha	4 800,00	0,00	0,00	4 800,00
197.		376/1 - 0,4400ha	8 316,00	0,00	0,00	8 316,00
198.		392/10 - 0,0900ha	216,00	0,00	0,00	216,00
199.		392/12 - 0,0146ha	50,00	0,00	0,00	50,00
200.		409/1 - 0,0400ha	400,00	0,00	0,00	400,00
201.		172/1 - 0,0278ha	1 759,74	0,00	0,00	1 759,74
202.		172/5 - 0,0252ha	1 595,16	0,00	0,00	1 595,16

203.	172/6 - 0,0441ha	2 791,53	0,00	2 791,53	0,00
204.	172/7 - 0,0962ha	6 089,46	0,00	0,00	6 089,46
205.	237/1 - 0,4900ha	1 240,00	16 596,00	0,00	17 836,00
206.	24/6 - 0,1700ha	430,00	0,00	430,00	0,00
207.	235/2 - 0,8100ha	2 050,00	23 273,84	0,00	25 323,84
208.	303/2 - 0,0147ha	320,00	0,00	0,00	320,00
209.	110/1 - 0,0974ha	250,00	5 915,42	0,00	6 165,42
210.	147/8 - 0,3600ha	1 150,00	0,00	0,00	1 150,00
211.	460/1 - 0,0300ha	570,00	0,00	0,00	570,00
212.	463/1 - 0,1160ha	294,00	7 048,80	0,00	7 342,80
213.	463/2 - 0,3140ha	796,00	11 387,20	0,00	12 183,20
214.	494/4 - 0,0188ha	48,00	1 142,04	0,00	1 190,04
215.	535/1 - 0,0582ha	145,00	0,00	145,00	0,00
216.	577/4 - 0,1818ha	450,00	6 167,52	0,00	6 617,52
217.	577/5 - 0,1850ha	460,00	6 274,00	0,00	6 734,00
218.	298/2 - 0,5400ha	250,00	1 120,00	0,00	1 370,00
219.	309 - 1,6800ha	4 260,00	0,00	60,00	4 200,00
220.	512/1 - 0,4100ha	410,00	14 898,00	0,00	15 308,00
221.	211 - 0,0100ha	30,00	603,00	0,00	633,00
222.	4/2 - 0,1612ha	782,00	7 327,97	0,00	8 109,97
223.	4/3 - 0,5800ha	1 218,00	11 404,78	0,00	12 622,78
224.	60/3 - 0,5800ha	1 470,00	35 244,00	0,00	36 714,00
225.	562/3 - 0,4500ha	1 140,00	27 345,00	0,00	28 485,00
	RAZEM	320 984,50	189 907,92	30 892,09	480 000,33

II. 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.

Osrodek Pomocy Społecznej w Wołczynie na podstawie umowy- 7.173,45 zł- pozabilansowo.

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

Tabela 6

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
		Liczba	Wartość w zł i gr
1	Akcje	3.087	30. 870,00
2	Udziały	100%	5.480.500,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4	Inne papiery wartościowe	0	0,00

II. 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)

Tabela 7

Lp.	Odpisy aktualizacji należności według pozycji	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I	Należności JB i SZB	31.100.120,97	11.016.738,38.	37.747,28	7.227.266,42	34.851.845,65
1.1	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Należności krótkoterminowe, z tego	31.100.120,97	11.016.738,38	37.747,28	7.227.266,42	34.851.845,65
1.2.1	Należności z tytułu dostaw i usług	587.387,05	0,00	0,00	80.352,77	507.034,28
1.2.2	Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Pozostałe należności	30.512.733,92	11.016.738,38	37.747,28	7.146.913,65.	34.344.811,37
II	Zaległości finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Brak

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

Brak

II. 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.

Brak

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

Brak

II. 1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Brak

II. 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.

Brak

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

Brak

II. 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 9

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr
A	Odprawy emerytalne i rentowe	230.480,55
B	Nagrody jubileuszowe	300.649,98
C	Świadczenia urlopowe	326.192,37
SUMA		857.322,90

II. 1.16. Inne informacje.

Brak

II. 2.1 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły

II. 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.

Tabela 11

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w ciągu roku obrotowego	W tym:	
			Koszt odsetek	Koszt różnic kursowych
1	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	2.698.008,27	0,00	0,00
2	Zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	113.500,59	0,00	0,00
3	Zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	1.892.829,64	0,00	0,00
4	Zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym ale jeszcze niedokończonych	104.677,41	0,00	0,00
SUMA		4.809.015,91	0,00	0,00

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

Nie wystąpiły

II. 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

II. 2.5. Inne informacje.

Ośrodek Pomocy Społecznej w Wołczynie otrzymał i wykorzystał nieodpłatnie darowiznę w postaci artykułów żywnościowych dla własnej Stołówki w kwocie 14.074,37 zł.

II.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

Burmistrz Wołczyna