


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski ul.Rynek 4 48-317 KORFANTÓW	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON 531412830		02FC65D7D3BA199B 

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)	6 036 233,52
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
1.12.	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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Szkudlarska

(główny księgowy)

2019-04-30

rok mies. dzień

Janusz Wójcik

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Joanna Szkudlarska
(główny księgowy)

2019-04-30
rok mies. dzień

Janusz Wójcik
(kierownik jednostki)

Informacja dodatkowa
sporządzona na dzień 31.12.2018r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa jednostki:

Gmina Korfantów

Siedziba jednostki:

ul. Rynek 4, 48-317 Korfantów

Adres jednostki:

ul. Rynek 4, 48-317 Korfantów

Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Zasady funkcjonowania Gminy Korfantów określa Statut Gminy Korfantów przyjęty Uchwałą Nr XLV/408/2018 Rady Miejskiej w Korfantowie z dnia 17 października 2018 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Korfantów. Zgodnie z § 5 w/w aktu:

- „1. Podstawowym zadaniem Gminy jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej.
2. Do zakresu działania Gminy należą określone w ustawach zadania własne, określone w ustawach zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz zadania przekazane Gminie na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz innymi jednostkami samorządu terytorialnego.”

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem:

01.01.2018r. – 31.12.2018r.

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie zawiera dane łączne.

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

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane łączne z następujących jednostek budżetowych: Urzędu Miejskiego w Korfantowie, Ośrodka Pomocy Społecznej w Korfantowie, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Korfantowie, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Przechodzie, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Ścinawie Małej, Szkoły Podstawowej nr 2 im. Czesława Niemena w Korfantowie, Żłobka w Korfantowie oraz zakładu budżetowego: Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Korfantowie. Zgodnie z Uchwałą Nr XL/348/2018 Rady Miejskiej w Korfantowie z dnia 30 maja 2018r. w sprawie zapewnienia wspólnej obsługi jednostek organizacyjnych Gminy Korfantów Urząd Miejski w Korfantowie prowadzi wspólną obsługę dla w/w jednostek oświatowych oraz dla Żłobka w Korfantowie.

Podstawowe zasady polityki rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Korfantowie oraz w jednostkach obsługiwanych są następujące:

- Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy. Okresem sprawozdawczym jest miesiąc. Ostateczne zamknięcie i otwarcie ksiąg rachunkowych jednostki kontynuującej działalność powinno nastąpić do dnia 30 czerwca roku następnego.
- Księgi rachunkowe Urzędu Miejskiego w Korfantowie oraz jednostek obsługiwanych są prowadzone komputerowo, w programie: System Finansowo-Księgowy Foka Pro Sputnik Software sp. z o.o. (data rozpoczęcia eksploatacji: 29.08.2014r.).

- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według:
 - 1) cen nabycia,
 - 2) kosztów wytworzenia,
 - 3) ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.
- Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny.
- Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.
- Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 1 Ustawy o rachunkowości, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe, jak:
 - 1) książki i inne zbiory biblioteczne,
 - 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,
 - 3) odzież i umundurowanie,
 - 4) meble i dywany,
 - 5) inwentarz żywy,
 - 6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania.
- 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.
- Księgi inwentarzowe prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100%.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych określonych w Zarządzeniu Burmistrza.
- Amortyzacji środków trwałych dokonuje się do 15 dnia miesiąca następującego po miesiącu, za który ma być naliczona amortyzacja.
- Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, w którym przyjęto je do użytkowania.
- Nabyta aktualizacja lub modyfikacja oprogramowania przeprowadzona przez osoby trzecie, niezwiązana z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich, zaliczana jest bezpośrednio w koszty. Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzieleniem nowej licencji lub przeniesieniem praw autorskich, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.
- Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Na dzień nabycia lub powstania inwestycje długoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych w cenach nabycia.

- Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się (należy wybrać stosowany w jednostce sposób wyceny) w cenie ich nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, czyli w cenie nabycia netto.
- Na dzień nabycia lub powstania inwestycje krótkoterminowe ujmuje się w cenach nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia lub rozliczenia transakcji nie są istotne.
Inwestycje krótkoterminowe wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy:
 - 1) według ceny (wartości) rynkowej,
 - 2) według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa,
 - 3) w skorygowanej cenie nabycia, jeżeli został dla nich określony termin wymagalności.
 - Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.
 - Na dzień powstania należności ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.
Nie rzadziej niż na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.
 - Na dzień powstania zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.
Nie rzadziej niż na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z tym że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.
 - Rezerwy na zobowiązania wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
 - Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
W pierwszym miesiącu po kwartale księgowania dotyczące różnic kursowych z wyceny podlegają wystornowaniu (kolejna wycena odnosi się do kursów historycznych).
Różnice kursowe powstałe przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych oraz sprzedaży walut zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie bądź wartości niematerialnych i prawnych, i rozlicza się na koniec każdego miesiąca.
 - Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień nabycia lub powstania, ujmuje się w księgach rachunkowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Materiały (towary) wycenia się w cenach zakupu (cenach nabycia).
Ceny zakupu mogą być stosowane, jeżeli nie zniekształcają stanu aktywów i wyniku finansowego. Jeśli ten warunek nie jest zachowany, trzeba stosować ceny nabycia.
Na dzień bilansowy ceny nabycia albo zakupu bądź planowane koszty wytworzenia rzeczowych składników obrotowych nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych składników.
 - Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
 - Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych: zakupione materiały (towary) są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów. Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezwytych materiałów (towarów) i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku, odnosi się je odpowiednio w koszty.
 - Gdy ceny zakupu (nabycia) jednakowych albo uznanych za jednakowe rzeczowych składników aktywów obrotowych ze względu na podobieństwo ich rodzaju i przeznaczenie są różne, wartość stanu końcowego

tych składników wycenia się w zależności od przyjętej metody ustalania wartości ich rozchodu według cen przeciętnych, to jest ustalonych w wysokości średniej ważonej cen danego składnika aktywów.

- Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów.

Ponoszone koszty ujmowane są na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.

- W przypadku postawienia jednostki w stan likwidacji aktywa zostają wycenione według zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy o likwidacji jednostki stanowią inaczej.

Podstawowe zasady polityki rachunkowości przyjęte w Zakładzie Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Korfantowie są następujące:

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 13.09.2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych zakład przyjął następujące ustalenia:
 - a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku zakład dokonuje jednorazowych odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
 - b) Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł zakład zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów) rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych.
 - c) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nieprzekraczające 10.000,00 zł odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.
3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo – wartościową i wycenia się je według cen zakupu.

5. Inne informacje:

Nie dotyczy.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

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 i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:**

1) Grupy rodzajowe środków trwałych (dane w zł i gr)											
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	innych	przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przebieżenie wewnętrzne	inne	
1.	Środki trwałe	85 208 539,79	0,00	6 631 081,25	2 142 453,23	1 399,00	0,00	805 222,01	2 142 453,23	0,00	91 035 798,03
1.1.	Grunty	3 388 135,33		139 821,50	1 016,50			25 602,46	1 016,50		3 502 354,37
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	258 127,73									258 127,73
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	72 110 140,77		5 472 839,70	1 816 458,62			79 307,22	1 816 458,62		77 503 673,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 025 965,75		41 813,60	17 117,54				17 117,54		2 067 779,35
1.4.	Środki transportu	2 241 864,78		70 512,93				385 191,34			1 927 186,37
1.5.	Inne środki trwałe	5 442 433,16		906 093,52	307 860,57	1 399,00		315 120,99	307 860,57		6 034 804,69
	SUMA	85 208 539,79	0,00	6 631 081,25	2 142 453,23	1 399,00	0,00	805 222,01	2 142 453,23	0,00	91 035 798,03

2) Wartości niematerialne i prawne (dane w zł i gr):											
Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	innych	przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przebieżenie wewnętrzne	inne	
1.	Wartości niematerialne i prawne	326 291,10		49 018,21				19 289,56			356 019,75
	SUMA	326 291,10	0,00	49 018,21	0,00	0,00	0,00	19 289,56	0,00	0,00	356 019,75

3) Umorzenie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (dane w zł i gr)											
Lp.	Specyfikacja umorzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku
			aktualizacja	umorzona z okoliczności	przebieżenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	rozchód	przebieżenie wewnętrzne	inne	
1.	Umorzenie środków trwałych	42 250 165,10	0,00	2 993 092,12	309 848,32	1 399,00	0,00	718 992,92	309 848,32	0,00	44 525 663,30
1.1.	Umorzenie gruntów										0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	33 764 978,41		2 021 116,19	133 437,76			18 680,59	133 437,76		35 767 414,01
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	1 471 099,60		125 099,20	199,71				199,71		1 596 198,80
1.4.	Umorzenie środków transportu	1 737 733,77		118 017,15				385 191,34			1 470 559,58
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	5 276 353,32		728 859,58	176 210,85	1 399,00		315 120,99	176 210,85		5 691 490,91
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	312 521,82		36 789,10				19 289,56			330 021,36
	SUMA	42 562 686,92	0,00	3 029 881,22	309 848,32	1 399,00	0,00	738 282,48	309 848,32	0,00	44 855 684,66

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

Brak danych.

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

Lp.	Specyfikacja	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
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00

4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

Nie dotyczy.

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.	Specyfikacja środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych	Wartość w zł i gr.
1.	Środki trwale używane na podstawie umów najmu	0,00
2.	Środki trwale używane na podstawie umów dzierżawy	0,00
3.	Środki trwale używane na podstawie innych umów, w tym umów leasingu	0,00
SUMA		0,00

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych:

Papiery wartościowe	Stan na dzień bilansowy	
	liczba	wartość w zł i gr.
Akcje	0,00	0,00
Udziały	0,00	0,00
Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00
Inne papiery wartościowe	0,00	0,00

7. Odpisy aktualizujące 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):

/w złotych/

Lp.	Opis wykazujących należności według JDZYSZ	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Należności JB i SZB	5 459 988,44	625 856,56	44 563,81	5 047,67	6 036 233,52
I.1.	Należności długoterminowe					0,00
I.2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	5 459 988,44	625 856,56	44 563,81	5 047,67	6 036 233,52
I.2.1.	należności z tytułu dostaw i usług	439 617,73	33 155,69	13 250,84	225,41	459 297,17
I.2.2.	należności od budżetów					0,00
I.2.3.	należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń					0,00
I.2.4.	pozostałe należności	5 020 370,71	592 700,87	31 312,97	4 822,26	5 576 936,35
II.	Należności finansowe					0,00

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:

/w złotych/

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.4.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.5.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SUMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

/w złotych/

Lp.	Specyfikacja zobowiązań według pozycji bilansu	Wartość wliczona w bilans	z tego:		
			powyżej roku do 5 lat	powyżej 5 lat do 10 lat	powyżej 10 lat
1.	Kredyty bankowe	7 654 220,85	2 265 006,90	1 840 000,00	3 549 213,95

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.

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

Nie dotyczy.

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:

/w złotych/

Lp.	Zobowiązania warunkowe	Suma na koniec roku obrotowego	w tym zabezpieczone na majątku jednostki
1.	Gwarancje	0,00	0,00
2.	Poręczenia	0,00	0,00
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	0,00	0,00
3.	Roszczenia sporne	0,00	0,00
4.	Zawarte, ale jeszcze niewykonane umowy	0,00	0,00
5.	Inne:	0,00	0,00
5.1.	...	0,00	0,00
5.2.	...	0,00	0,00

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

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych czynnych według tytułów	Kwota w zł i gr.
1.	Rozliczenie energii za gaz - ZGKiM w Korfantowie	21 648,72
	SUMA	21 648,72

Lp.	Specyfikacja rozliczeń międzyokresowych biernych według tytułów	Kwota w zł i gr.
1.	nie dotyczy	0,00
2.		0,00
	SUMA	0,00

14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie: 5.635,00 złotych

15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł i gr.
a) odprawy emerytalne i rentowe	114 653,19
b) nagrody jubileuszowe	190 065,18
c) świadczenia urlopowe	34 915,87
d) inne	0,00
SUMA	339 634,24

16. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów:

/w złotych/

Lp.	Odpisy aktualizujące zapasy według pozycji finansowych	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie	Rzóżnienie	Stan na koniec roku
I.	Zapasy	51 843,80	8 922,36	6 912,53	0,00	53 853,63
1.	Materiały	51 843,80	8 922,36	6 912,53	0,00	53 853,63
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

/w złotych/

Lp.	Specyfikacja	Koszt środków trwałych w budowie w danym roku obrotowym	w tym:	
			koszt odsetek	koszt różnic kursowych
1.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich i zakończonych w danym roku obrotowym	1 810 477,83	0,00	0,00
2.	zadań kontynuowanych z lat poprzednich, ale jeszcze niezakończonych w danym roku obrotowym	1 908 190,86	0,00	0,00
3.	zadań rozpoczętych i zakończonych w danym roku obrotowym	1 066 107,73	0,00	0,00
4.	zadań rozpoczętych w danym roku obrotowym, ale jeszcze niezakończonych	214 977,87	0,00	0,00
SUMA		4 999 754,29	0,00	0,00

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

Nie dotyczy.

19. 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.

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

Nie dotyczy.

Korfantów, 29.04.2019r.

Elektronicznie podpisany przez
Joanna Szukalska
SerialNumber=FNOP1-7903151620
 Date=2019.04.30 13:55:56 +02'00'

Elektronicznie podpisany przez
Janusz Wojcik
SerialNumber=FNOP1-6411030513
 InwName=Janusz, inWojcik
 Date=2019.04.30 13:54:36 +02'00'

