

**INFORMACJA DODATKOWA**

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki: GMINA STARE MIASTO
1.2	siedzibę jednostki: STARE MIASTO
1.3	adres jednostki: UL.GŁÓWNA 16 B
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki: Gmina Stare Miasto w oparciu o Statut uchwalony Uchwałą Rady Gminy Stare Miasto Nr LV/372/2018 z dnia 28 września 2018 r.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: <b>01.01.2019 – 31.12.2019 ROK</b>
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 JEDNOSTKOWE: 1. Szkoły Podstawowej w Barczygłowie 2. Szkoły Podstawowej w Modle Królewskiej 3. Szkoły Podstawowej w Liścu Wielkim 4. Szkoły Podstawowej w Żychlinie 5. Szkoły Podstawowej w Żdżarach 6. Szkoły Podstawowej w Starym Mieście 7. Przedszkola Samorządowego w Starym Mieście 8. Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Starym Mieście 9. Zakładu Gospodarki Komunalnej w Starym Mieście z/s w Żychlinie 10. Urzędu Gminy Stare Miasto.
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zasady (politykę) rachunkowości wprowadzono: - Zarządzeniem nr OOG.0050.231.2018 Wójta Gminy Stare Miasto z dnia 31.01.2018 r. ze zmianami (dla Urzędu Gminy i Jednostek Oświatowych) Poszczególne zasady zostały ujęte w następujących załącznikach: 1.Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań 2.Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego 3.Wykaz kont 4.Zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków europejskich

	<p>5. Instrukcja obrotu drukami ścisłego zarachowania oraz zasady gospodarki kasowej</p> <p>6. Instrukcja windykacji należności</p> <p>7. System ochrony danych</p> <p>8. Instrukcja w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rzeczowych składników majątku</p> <p>9. Instrukcja sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych</p> <p>- Zarządzeniem nr GOPS-0030-2/2016 Kierownika GOPS w Starym Mieście z dnia 30.12.2016 r.</p> <p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań</p> <p>2. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego</p> <p>3. Wykaz kont dla GOPS w Starym Mieście.</p> <p>4. Zasady ewidencjonowania dochodów i finansowania wydatków dotyczących projektów realizowanych z udziałem środków europejskich.</p> <p>5. Instrukcja obrotu drukami ścisłego zarachowania oraz zasady gospodarki kasowej</p> <p>6. Instrukcja windykacji należności</p> <p>7. System ochrony danych</p> <p>8. Instrukcja w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rzeczowych składników majątku w GOPS Stare Miasto.</p> <p>9. Instrukcja sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowy</p> <p>- Zarządzeniem nr 10/A/2019 z dnia 29.11.2019 r. Kierownika ZGK w Starym Mieście z/s w Żychlinie</p> <p>Poszczególne zasady zostały ujęte w następujących załącznikach:</p> <p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań</p> <p>2. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego</p> <p>3. Wykaz kont dla Zakładu Gospodarki Komunalnej</p> <p>4. Wykaz kont dla centralizacji VAT.</p> <p>5. Instrukcja kasowa.</p> <p>6. Instrukcja obrotu drukami ścisłego zarachowania.</p> <p>7. System ochrony danych</p> <p>8. Instrukcja w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rzeczowych składników majątku w ZGK.</p> <p>9. Instrukcja sporządzania, obiegu i kontroli dowodów księgowych.</p>
5.	inne informacje
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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 <b>Tabela 1.1</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami - <b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – <b>Tabela 1.3</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <b>Tabela 1.4</b>
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 <b>Tabela 1.5</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych <b>Tabela 1.6</b>
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) <b>Tabela 1.7</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym <b>Tabela 1.8</b>
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat – 2.255.000,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat – 1.600.000,00 zł.
c)	powyżej 5 lat – 16.267.000,00 zł.
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 – <b>nie występuje</b>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń – <b>nie występuje</b>
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 <b>Poręczenie spłaty pożyczki</b> Stan na dzień 01.01.2019 r. – 23.263,87 zł. Stan na dzień 31.12.2019 r. – 21.753,76 zł.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym: rozliczenia międzyokresowe czynne – płatna z góry opłata za przejazd viaToll – saldo Wn konta 640 – 341,22 zł (ZGK)
	kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie – <b>nie występują</b>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie – <b>nie występuje</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze <b>Tabela 1.15</b>
1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wartość zapasów <b>Tabela 2.1</b>
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 <b>Tabela 2.2</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie – <b>nie występują</b>
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 – <b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Jolanta Sobczak  
(główny księgowy)

2020-06-08  
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Puchała  
(kierownik jednostki)

GMINA STARE MIASTO

ul. Główna 16 b 62-571 Stare Miasto

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik Nr 5

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

Tabela I.1. Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.1 i A.II.1. bilansu)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (mających)	przemieszczenie wewnętrzne*		z tytułu zbycia	likwidacja	inne		
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	136 001,54				0,00				0,00	136 001,54
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	113 336,35		1 230,00		1 230,00				0,00	114 566,35
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>249 337,89</b>	<b>0,00</b>	<b>1 230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 230,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250 567,89</b>
I.1	Grupy	12 975 450,23		9 084,68		9 084,68				0,00	12 984 534,91
I.1.1.	Grupy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 429 311,00				0,00				0,00	1 429 311,00
I.2	Budynki, lokale, obiekty, urządzenia i budowle	91 712 013,09		13 453 359,65		13 453 359,65			505 989,73	505 989,73	104 659 383,01
I.3	Urządzenia techniczne i maszyn	1 452 217,28		130 031,86	169 270,74	299 302,60	5 100,00		134 885,45	139 985,45	1 611 534,43
I.4	Środki transportu	2 045 847,65		600 822,72		600 822,72			300 476,86	300 476,86	2 346 193,51
I.5	Inne środki trwałe	410 319,91		34 520,00	11 599,97	46 119,97			104 987,28	104 987,28	351 452,60
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od I.1. do I.5.)</b>	<b>109 595 848,16</b>	<b>0,00</b>	<b>14 227 818,91</b>	<b>180 870,71</b>	<b>14 408 689,62</b>	<b>0,00</b>	<b>5 100,00</b>	<b>1 046 339,32</b>	<b>1 051 439,32</b>	<b>121 953 098,46</b>
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17+21)	Wartość netto składników aktywów		
			amortyzacja za rok obrotowy	z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia	stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)			
I.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	85 280,58	10 382,82		10 382,82		50 720,96	40 338,14			
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				0,00		113 336,35	114 566,35			
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>85 280,58</b>	<b>10 382,82</b>	<b>0,00</b>	<b>10 382,82</b>	<b>0,00</b>	<b>164 057,31</b>	<b>154 904,49</b>			
I.1	Grupy				0,00		12 975 450,23	12 984 534,91			
I.1.1.	Grupy stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom				0,00		1 429 311,00	1 429 311,00			
I.2	Budynki, lokale, obiekty, urządzenia i budowle	31 695 663,58	3 068 766,28		3 192 659,45	123 893,17	34 764 429,86	69 894 953,15			
I.3	Urządzenia techniczne i maszyn	927 614,88	129 007,99	45 687,31	174 695,30	31 811,65	1 070 498,53	541 035,90			
I.4	Środki transportu	1 548 521,62	170 440,79		170 440,79	78 398,19	1 718 962,41	627 231,10			
I.5	Inne środki trwałe	365 363,96	16 826,44		16 826,44		44 955,95	47 660,39			
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od I.1. do I.5.)</b>	<b>34 537 164,04</b>	<b>3 385 041,50</b>	<b>0,00</b>	<b>3 554 621,98</b>	<b>234 103,01</b>	<b>74 058 684,12</b>	<b>84 095 415,45</b>			

\* przez przemieszczenie wewnętrzne należy rozumieć inne zwiększenia wartości początkowej, z wyłączeniem aktualizacji i nabycia.  
Może to być np. przekwalifikowanie między grupą rodzajową w związku z korektami, przeksięgowaniami czy też innymi operacjami księgowymi.

**Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi					0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi					0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	0,00			0,00	0,00	0,00
	Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):						
1.						0,00	0,00
2.						0,00	0,00
3.						0,00	0,00
4.						0,00	0,00
...						0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	0,00			0,00	0,00	0,00

Inwestycje długoterminowe są to aktywa utrzymane przez jednostkę przez okres dłuższy niż rok od dnia bilansowego w celu osiągnięcia oczekiwanych korzyści w postaci przyrostu ich wartości, uzyskania odsetek, dywidend oraz innych pożytków, które obejmują:

a) aktywa niefinansowe tj. nieruchomości i wartości niematerialne i prawne,

GMINA STARE MIASTO  
ul. Główna 16 b 62-571 Stare Miasto

Załącznik Nr 7

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

**Tabela 1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystie	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystie na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie dokumentów	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)	1 429 311,00			0,00 1 429 311,00
2.	Łączna wartość gruntów użytkowanych wieczystie ustalona na podstawie szacunku	powierzchnia (m <sup>2</sup> ) Wartość (zł)				0,00 0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>powierzchnia (m<sup>2</sup>) Wartość (zł)</b>	1 429 311,00			<b>0,00 1 429 311,00</b>

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu.

Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej.

Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów

potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.



GMINA STARE MIASTO

ul. Główna 16 b , 62-571 Stare Miasto

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik Nr 8

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

**Tabela 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 nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	"0" Grunty				0,00
2.	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	506 908,19	40 412,49	193 074,00	354 246,68
3.	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4.	"3" Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5.	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6.	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	117 446,68		19 017,08	98 429,60
7.	"6" Urządzenia techniczne				0,00
8.	"7" Środki transportu	840 717,10			840 717,10
9.	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10.	"9" Inwentarz żywy				0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych

w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie

**Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**



**Tabela 1.6. Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego			Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)			Stan na koniec roku obrotowego		
		Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość*	Wartość udziałów-konto 030	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240	Ilość* (3+6)	Wartość udziałów-konto 030 (4+7)	Wartość udziałów do rozliczenia - konto 240 (5+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>I</b>	<b>Akcje</b>	2914	321 010,00	0,00	0	0,00	0,00	2914	321 010,00	0,00
1	WCL	2904	290 400,00					2904	290 400,00	0,00
2	ARR SA	10	30 610,00					10	30 610,00	0,00
3								0	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Udziały</b>	216	217 000,00	0,00	1	22 000,00	0,00	217	239 000,00	0,00
1	Oświetlenie Uliczne i Drogowe	211	212 000,00					211	212 000,00	0,00
2	MZGOK	5	5 000,00					5	5 000,00	0,00
3	Oświetlenie Uliczne i Drogowe			22000	1	22000		1	22 000,00	0,00
<b>III</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>	0		0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
1								0	0,00	0,00
2								0	0,00	0,00
...								0	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	3130	538 010,00	0,00	1	22 000,00	0,00	3131	560 010,00	0,00

\*podać tylko przy danych z konta 030 "Długoterminowe aktywa finansowe"

**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie wg. grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.						0,00
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku, 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)

W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody operacyjne albo przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

GMINA STARE MIASTO  
ul. Główna 16b , 62-571 Stare Miasto

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik Nr 11

do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

**Tabela 1.8. Dane o stanie rezerw**

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwa ogólna (75421)	160 000,00				160 000,00
2.	Rezerwa ogólna (75818)	60 717,42				60 717,42
3.	Rezerwa celowa (75818)	40 000,00		-36 800,00		3 200,00
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>260 717,42</b>	<b>0,00</b>	<b>-36 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>223 917,42</b>

GMINA STARE MIASTO  
ul. Główna 16 b, 62-571 Satare Miasto  
Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczętka)

Załącznik Nr 12  
do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego  
przez podległe jednostki Gminy Stare Miasto

**Tabela 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze**

<b>Lp.</b>	<b>Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:</b>	<b>Kwota</b>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1	Odprawy emerytalne i rentowe	131 286,09
2	Nagrody jubileuszowe	357 028,25
5	Inne (ekwiwalent za urlop)	17 480,54
	<b>Ogółem:</b>	<b>505 794,88</b>

**Tabela 2.1. Wartość zapasów**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Materiały - paliwo	45,32	273,80		-45,32	273,80
2.						0,00
3.						0,00
4.						0,00
...						0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>45,32</b>	<b>273,80</b>	<b>0,00</b>	<b>-45,32</b>	<b>273,80</b>

GMINA STARE MIASTO

ul. Główna 16 b, 62-571 Stare Miasto

Nazwa i adres jednostki budżetowej (pieczęćka)

Załącznik Nr 14 do Instrukcji sporządzania sprawozdania finansowego przez  
podległe jednostki Gminy Stare Miasto

**Tabela 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 2019**

Lp.	Nr konta 080	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		W tym:	
			Ogółem	Odsetki	Różnice kursowe	
1	2	3	4	5	6	
1	080-51	Sala Lisiec Wielki	3 584 903,91			
2	080-93	Oświetlenie uliczne w m. Żychlin, ul. Jodłowa	16 786,00			
3	080-112	Budowa dróg gminnych w m. Stare Miasto (osiedlowe)	7 044,21			
4	080-113	Budowa dróg gminnych w m. Żychlin (osiedlowe)	250 114,35			
5	080-198	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Żychlin	19 980,00			
6	080-236	Budowa chodnika w m. Janowice	16 249,20			
7	080-247	Budowa chodnika w m. Krągola I	18 611,33			
8	080-250	Przebudowa i rozbudowa budynku komunalnego w Kazimierowie	524 007,57			
9	080-269	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Aglomeracji Stare Miasto	79 950,00			
10	080-280	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Karsy	28 817,00			
11	080-282	Budowa oświetlenia ulicznego Stare Miasto- Rumin, ul. Rumińska wzdłuż drogi powiatowej	221 140,00			
12	080-283	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Trójka	25 000,00			
13	080-285	Przebudowa drogi gminnej w Żychlinie, ul. Świerkowa, infrastruktura techniczna do cmentarza	89 790,00			
14	080-295	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Lisiec Wielki, ul. Diamentowa	9 525,00			

15	080-301	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Barczygów, ul. Leśna, ul. Zaciszna	58 482,67	
16	080-302	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Bicz	13 964,62	
17	080-330	Budowa chodnika w m. Kragola, ul. Kasztelańska, Strażacka	12 766,92	
18	080-344	Adaptacja poddasza wraz z wymianą instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej Modła Królewska	8 081,94	
19	080-345	Budowa sieci wodociągowej w m. Stare Miasto, ul. Janowicka	56 450,00	
20	080-348	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji w m. Posoka, ul. Oliwkowa	105 320,00	
21	080-351	Budowa chodnika w m. Żychlin, ul. Sosnowa wzdłuż lasu	37 563,14	
22	080-353	Budowa chodnika w m. Żdźary-wykonanie dokumentacji budowlanej	20 829,06	
23	080-359	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Lisiec Mały do Modły Księżej	17 962,00	
24	080-360	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Kragola	12 108,00	
25	080-362	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Kazimierów - Lisiec Nowy	37 965,00	
26	080-365	Zaplecze kontenerowe socjalno- szatniowe z wyposażeniem w m. Rumin przy stadionie	99 120,42	
27	080-386	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Główek dz. 332	28 635,68	
28	080-392	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Główek	45 810,00	
29	080-396	Termomodernizacja garażu OSP Modła Królewska	31 099,76	
30	080-400	Dostosowanie budynku Szkoły Podstawowej w Barczygowie w zakresie ppoż wraz z instalacją odgromową	12 312,08	
31	080-401	Budowa hydroformi w Żdźarach- wykonanie dokumentacji budowlanej	21 219,70	
32	080-402	Budowa chodnika w m. Stare Miasto, ul. Lisiecka (kierunek GOPS)- wraz z wykonaniem dokumentacji	5 000,00	
33	080-403	Budowa drogi w m. Barczygów- przedłużenie	45 122,10	
34	080-404	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Kasztanowa wraz z dokumentacją	4 100,00	
35	080-405	Zakup samochodu (Bus) do przewozu osoby niepełnosprawnej na wózku inwalidzkim	144 893,69	



36	080-406	Budowa chodnika w m. Stare Miasto, os. Lecha wraz z dokumentacją	25 673,22	
37	080-407	Budowa ścieżki pieszo- rowerowej Janowice- Żychlin wraz z dokumentacją	14 964,20	
38	080-408	Zakup sprzętu dla ZGK w Starym Mieście z/s w Żychlinie	32 926,17	
39	080-409	Zakup zintegrowanego systemu dla obsługi Rady Gminy	36 788,62	
40	080-410	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Jesionowa wraz z dokumentacją	45 462,49	
41	080-411	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Śliwkowa wraz z dokumentacją	93 206,49	
42	080-412	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Topolowa wraz z dokumentacją	4 900,00	
43	080-413	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Modle Królewskiej wraz z odwodnieniem	253 602,98	
44	080-414	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Modła Królewska	4 826,49	
45	080-415	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Żychlin, os. Słoneczne	12 994,49	
46	080-416	Budowa chodnika w m. Stare Miasto, ul. Szkolna wraz z dokumentacją	6 000,00	
47	080-417	Zakup sprzętu dla ZGK w Starym Mieście z/s w Żychlinie	122 657,00	
48	080-418	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Janowice, ul. Brylantowa wraz z dokumentacją	6 036,49	
49	080-419	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Barczyłów, ul. Wiosenna wraz z dokumentacją	3 500,00	
50	080-420	Zakup komputerów dla Szkoły Podstawowej Modła Królewska	27 699,98	
51	080-421	Zakup komputerów dla Szkoły Podstawowej Lisiec Wielki	28 213,78	
52	080-422	Zakup komputerów dla Szkoły Podstawowej Barczygłów	27 956,88	
53	080-423	Wymiana stolarki okiennej w Szkole Podstawowej Żychlin	122 290,85	
54	080-424	Zakup drzwi i ścianki działowej wraz z montażem oraz remont dachu dla Przedszkola Samorządowego w Starym Mieście	6 751,73	

55	<b>080-425</b>	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Główek dz. 46	38 541,18	
56	<b>080-426</b>	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Stare Miasto, dz. 592/2	28 524,34	
57	<b>080-427</b>	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Stare Miasto, dz. 451	124 182,24	
58	<b>080-428</b>	Przebudowa drogi w m. Żdźary (w kierunku sołtysa)	12 831,04	
59	<b>080-429</b>	Budowa chodnika w m. Stare Miasto, ul. Szkolna	20 303,84	
60	<b>080-430</b>	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Trójka, dz. 270 o dł. 270 mb	144 646,77	
61	<b>080-431</b>	Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych w m. Kragola, dz. Nr 41 o dł. 100 mb	15 230,88	
62	<b>080-432</b>	Termomodernizacja budynku OSP w Kragoli- ściana frontowa i północna	30 000,00	
63	<b>080-433</b>	Termomodernizacja budynku OSP w Głównie poprzez wymianę drzwi	2 500,00	
64	<b>080-434</b>	Budowa ogrodzenia wokół Przedszkola w Liścu Wielkim	16 610,30	
65	<b>080-435</b>	Wykonanie piłkochwyłów oraz przebudowa ogrodzenia przy boisku w Szkole Podstaowej w Żdźarach	20 116,80	
66	<b>080-436</b>	Budowa sieci wodociągowej w m. Żychlin, ul. Południowa wraz z dokumentacją	13 899,00	
67	<b>080-437</b>	Budowa sieci wodociągowej w m. Główek	27 245,00	
68	<b>080-438</b>	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Topolowa wraz z dokumentacją	376,49	
69	<b>080-439</b>	Termomodernizacja budynku OSP w Janowicach poprzez zakup i montaż okien	2 500,00	
70	<b>080-440</b>	Utwardzenie placu przy Świątlicy Wiejskiej w m. Lisiec Mały	6 830,00	
71	<b>080-441</b>	Termomodernizacja budynku OSP Kragola poprzez ocieplenie budynku	2 500,00	
72	<b>080-442</b>	Wykonanie dokumentacji projektowej- "Budowa sieci wodociągowej w m. Barczygłów, ul. Leśna"	5 412,00	
73	<b>080-443</b>	Termomodernizacja budynku OSP Modła Królewska	2 500,00	
74	<b>080-444</b>	Budowa oświetlenia ulicznego- lampa solarna w m. Barczygłów, ul. Słoneczna	8 000,00	

75	080-445	Budowa oświetlenia ulicznego- lampa solarna w m. Główek	8 000,00	
76	080-446	Budowa oświetlenia ulicznego- lampa solarna w m. Lisiec Wielki, ul. Diamentowa	16 000,00	
77	080-447	Budowa oświetlenia ulicznego- lampa solarna w m. Żdźary	8 000,00	
78	080-448	Zakup komory chłodniczej	9 372,60	
79	080-449	Utworzenie terenu przy placu zabaw Karsy	16 261,83	
80	080-450	Zagospodarowanie placu przy Świetlicy Wiejskiej w Barczygłowie	19 763,07	
81	080-451	Zagospodarowanie łąki gminnej na plac rekreacyjny - boisko w m. Lisiec Mały	18 262,28	
82	080-452	Budowa oświetlenia ulicznego w Liścu Wielkim, ul.Kościelna	3 800,00	
83	080-453	Zakup kontenera komunalnego	29 520,00	
84	080-454	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Posoka, ul. Srebrna wraz z dokumentacją	5 006,10	
85	080-455	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Posoka, ul. Złota wraz z dokumentacją	3 690,00	
86	080-456	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Posoka, ul. Platynowa wraz z dokumentacją	4 797,00	
87	080-457	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Posoka, ul. Miedziana wraz z dokumentacją	3 690,00	
88	080-458	Zakup urządzeń do siłowni zewnętrznych w m. Żdźary przy Szkole Podstawowej	5 000,00	
89	080-459	Wykonanie instalacji C.O. w Szkole Podstawowej w Starym Mieście wraz z dokumentacją	1 230,00	
90	080-460	Budowa oświetlenia ulicznego w m. Stare Miasto, ul. Rumińska (KOSI-etap II)	9 840,00	
		<b>RAZEM</b>	<b>7 272 159,97</b>	

Tabela. Wzajemnie należności i zobowiązania występujące między jednostkami budżetowymi i budżetem JST

L.p.	Wspólne rozrachunki między jednostkami budżetowymi i budżetem JST	w zł															
		JST/organ	SP Barczygłów	SP Modła Królewska	SP Lisiec Wielki	SP Żychlin	SP Żdźary	SP Stare Miasto	Przedszkole	GOPS	ZGK	UG					
I	Należności wg pozycji bilansowych																
1	Należności długoterminowe (A.III)																
2	Należności z tytułu dostaw i usług (B.II.1)																
3	Należności od budżetów (B.II.2)																
4	Pozostałe należności (B.II.4) (II.3)	150235,32															
5	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe z tytułu dochodów budżetowych (B.II.5)																
	<b>Ogółem:</b>	<b>150 235,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

II	Zobowiązania wg pozycji bilansowych																
1	Zobowiązania długoterminowe (D.I)																
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług (D.II.1)																
3	Zobowiązania wobec budżetów (D.II.2)																
4	Pozostałe zobowiązania (D.II.5)																
5	Sumy obce (D.II.6)																
6	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych (D.II.7)		1,12	0,43	1,33	134 610,81	0,70	1,88	1,98	11,63	456,47	15 148,97					
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>1,12</b>	<b>0,43</b>	<b>1,33</b>	<b>134 610,81</b>	<b>0,70</b>	<b>1,88</b>	<b>1,98</b>	<b>11,63</b>	<b>456,47</b>	<b>15 148,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150 235,32</b>