

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Koronowo
1.2	siedzibę jednostki Plac Zwycięstwa 1
1.3	adres jednostki Plac Zwycięstwa 1 86-010 Koronowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Stosownie do art.6 ust. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 roku poz. 994 z późn.zm.) do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne gminy obejmują sprawy:

	<ul style="list-style-type: none"> - tadu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, - gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, - wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk oraz unieszkodliwiania odpadów komunalnych, - zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, - lokalnego transportu zbiorowego, - ochrony zdrowia, - pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, - gminnego budownictwa mieszkaniowego, - edukacji publicznej, - kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, - kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, - targowisk i hal targowych, - zieleni gminnej i zadrzewień, - cmentarzy gminnych, - porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego, - utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, - promocji gminy, - współpracy z organizacjami pozarządowymi. <p>Oprócz zadań własnych gmina realizuje też zadania zlecone przez organy administracji rządowej, a także zadania powierzone przez samorządy terytorialne na zasadzie wzajemnych porozumień.</p>
2.	<p>wskazanie okresu objętego sprawozdaniem</p> <p>1 stycznia 2019 - 31 grudnia 2019 r.</p>
3.	<p>wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe</p>

Nie dotyczy	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none">a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych,b) odpisów umorzonych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania,c) zakończenie odpisów umorzonych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzonych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru,d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:<ul style="list-style-type: none">– książki i inne zbiory biblioteczne,– środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,– odzież i umundurowanie,– meble i dywany,– pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 100,00 zł do 9.999,99 zł (MGOPS) a w placówkach oświatowych, Urzędzie Miejskim i MGOSiR w przedziale 700,00 zł – 10.000,00 zł,– środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100,00 zł (MGOPS) a w placówkach oświatowych, Urzędzie Miejskim i MGOSiR poniżej 700,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty.e) nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzonych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>3. Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.</p>

4. Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.
 5. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość niezużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.
 6. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
 7. Zobowiązania finansowe wycenia się w wysokości zaciągniętych a niespłaconych kredytów, nie wykupionych dłużnych papierów wartościowych oraz przypadających od nich odsetek.
 8. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.
5. inne informacje

Arkusz wzajemnych rozliczeń do bilansu z tytułu należności i zobowiązań.

1. Wykaz należności – stan na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa jednostki	Tytuł zobowiązań	Kwota w zł	Pozycja bilansowa
1.	MGOSiR w Koronowie	Należności z tytułu dostaw i usług	190,00	B.II.1
2.	Zespół Szkół we Wlelnie	Należności z tytułu dostaw i usług	200,00	B.II.1
Wzajemne rozliczenia zobowiązań ogółem:			390,00	B.II.1
1.	Urząd Miejski w Koronowie	Należności z tytułu opłat za odpady komunalne	2.209,60	B.II.4
Wzajemne rozliczenia zobowiązań ogółem:			2.209,60	B.II.4
Wzajemne rozliczenia zobowiązań ogółem:			2.599,60	

2. Zobowiązania – stan na 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa jednostki	Tytuł zobowiązań	Kwota w zł	Pozycja bilansowa
1.	Urząd Miejski w Koronowie	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	306,00	D.II.1
2.	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	390,00	D.II.1
3.	Szkoła Podstawowa w Makowarsku	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	903,60	D.II.1
4.	Przedszkole Samorządowe z Oddziałami Integracyjnymi w Koronowie	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	800,00	D.II.1
Wzajemne rozliczenia zobowiązań ogółem:			2.399,60	D.II.1
1.	Urząd Miejski w Koronowie	Nadpłata za odpady komunalne – ZS we Wlechnie	200,00	D.II.5
Wzajemne rozliczenia zobowiązań ogółem:			200,00	D.II.5
Wzajemne rozliczenia zobowiązań ogółem:			2.599,60	D.II.5

Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów – wyłączenia do rachunku zysków i strat.

1. Wykaz przychodów – stan na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa jednostki	Rodzaj przychodów	Kwota	Pozycja ZZiS
1.	Urząd Miejski w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, cmentarz komunalny, czynsze	114.456,72	A.VI
2.	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie	Za obiady	24.852,00	A.VI
3.	Zespół Szkół we Wlechnie	Za obiady	930,60	A.VI

4.	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie	Za obiady	8.089,60	A.VI
5.	Przedszkole Samorządowe z Oddziałami Integracyjnymi w Koronowie	Za obiady	6.207,60	A.VI
6.	Żłobek Samorządowy w Koronowie	Za obiady	1.155,00	A.VI
7.	MGOSiR w Koronowie	Wynajem hali	2.685,00	A.VI
Wzajemne rozliczenia przychodów:			158.376,52	A.VI

2. Wykaz kosztów – stan na dzień 31.12.2019 r.

L.p.	Nazwa jednostki	Rodzaj kosztów	Kwota	Pozycja RZiS
1.	MGOPS w Koronowie	Oplata za piwnice i punkt świetlny	416,52	B.III
2.	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie	Wynajem hali sportowej	1.235,00	B.III
	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie	Wynajem hali sportowej	1.450,00	B.III
	MGZE w Koronowie	Usługi obce	15.748,06	B.III
	Szkoła Podstawowa w Buszkowie	Czynsze	1.971,12	B.III
	Urząd Miejski w Koronowie	Cmentarz komunalny	36.065,82	B.III
Wzajemne rozliczenia kosztów:			56.886,52	B.III

1.	Urząd Miejski w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7.769,60	B.IV
2.	MGOSiR w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	8.070,00	B.IV
3.	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5.000,00	B.IV
4.	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	2.200,00	B.IV
5.	Szkoła Podstawowa w Wierzbucinie Król.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4.800,00	B.IV
6.	MGZE w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	264,00	B.IV
7.	Zespół Szkół we Wtelnie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	6.000,00	B.IV
8.	Szkoła Podstawowa w Sitowcu	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	704,00	B.IV
9.	Żłobek Samorządowy w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4.800,00	B.IV
10.	Szkoła Podstawowa w Mąkowsku	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7.703,60	B.IV
11.	Przedszkole Samorządowe z Oddziałami Integracyjnymi w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7.000,00	B.IV
12.	Szkoła Podstawowa w Buszkowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	418,00	B.IV
13.	Szkoła Podstawowa w Witolowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	726,00	B.IV

14.	Złobek Samorządowy we Wlelnie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4.800,00	B.IV
Wzajemne rozliczenia kosztów:			60.255,20	B.IV
1	MGOPS w Koronowie	Za obiady	41.234,80	B.IX
Wzajemne rozliczenia kosztów:			41.234,80	B.IX
Razem wzajemne rozliczenia kosztów:			158.376,52	

Arkusz wzajemnych rozliczeń - wyłączenia zmian w funduszu.

1. Zwiększenia funduszu – stan na dzień 31.12.2019 r.

I.p.	Nazwa jednostki	Tytuł zmniejszenia	Kwota w zł.	Pozycja ZZF
1.	Złobek we Wlelnie	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	1.321.054,92	I.1.6
Ogółem zwiększenie funduszu:			1.321.054,92	I.1.6

2. Zmniejszenia funduszu – stan na dzień 31.12.2019 r.

I.p.	Nazwa jednostki	Tytuł zmniejszenia	Kwota w zł.	Pozycja ZZF
1.	MGZE w Koronowie	Nieodpłatne przekazanie środków trwałych	1.321.054,92	I.2.6
Ogółem zmniejszenie funduszu:			1.321.054,92	I.2.6.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

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, przenieszenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej Alfabetycznie 2019	Stan na początek roku 2019	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			Stan na koniec roku (3+7-11)	Umróżnienie - stan na początek roku 2019	Zwiększenie w ciągu roku	Odfinansowanie (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia i umorzenia	Umróżnienie - stan na koniec roku 2019	Wartość netto aktywów (2-15)	Stan na koniec roku (12-19)				
			Aktualizacja	Przychody	Przebieganie (4+5+6)	Odfinansowanie (4+5+6)	zyski	Ekwiwalencja									Inne	Odfinansowanie (8+9+10)	amortyzacja za rok 2019	Inne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
I	Wartości niematerialne i prawne	831 959,27	0,00	79 677,33	0,00	79 677,33	0,00	2 462,10	0,00	2 462,10	909 174,50	737 035,59	0,00	48 127,03	0,00	48 127,03	2 462,10	792 700,52	94 923,68	126 473,98
II	Stożki trwałe	160 887 067,01	0,00	25 016 395,07	0,00	25 016 395,07	0,00	0,00	0,00	0,00	174 883 531,90	44 178 530,24	0,00	5 850 586,60	0,00	5 850 586,60	1 132 115,35	48 897 101,49	116 708 436,77	125 986 430,41
I	Grupa 0 - Gminy	17 778 453,15	0,00	12 996 173,33	0,00	12 996 173,33	0,00	0,00	0,00	0,00	22 437 728,42	8 336 898,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 778 453,15	17 778 453,15	22 437 728,42
1.1	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	11 921 324,96	0,00	11 921 324,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3 632 908,60	8 288 416,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 632 908,60
2	Grupa 1 - Budynki, lokale	58 294 668,54	0,00	5 000 490,15	0,00	5 000 490,15	0,00	0,00	0,00	0,00	61 121 559,81	18 589 933,21	0,00	1 417 336,26	0,00	1 417 336,26	686 491,41	19 320 778,06	39 704 735,33	41 800 781,75
3	Grupa 2 - Obleki i urządzenia halowe i wodne	76 390 476,52	0,00	6 237 204,54	0,00	6 237 204,54	0,00	0,00	0,00	0,00	82 627 681,06	18 440 684,53	0,00	3 432 177,91	0,00	3 432 177,91	0,00	21 872 862,44	57 949 791,99	60 754 818,62
4	Grupa 3 - Kody i maszyny energoelektryczne	134 685 145,06	0,00	11 237 694,69	0,00	11 237 694,69	0,00	0,00	0,00	0,00	143 749 240,87	37 030 617,74	0,00	4 849 514,17	0,00	4 849 514,17	686 491,41	41 193 640,50	97 654 527,32	102 555 600,37
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty obsługujące maszynownia	699 063,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699 063,08	660 235,68	0,00	4 290,68	0,00	4 290,68	0,00	664 526,36	38 827,40	34 536,72
6	Grupa 5 - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	1 623 425,97	0,00	54 521,32	0,00	54 521,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1 649 870,82	1 489 225,10	0,00	45 478,28	0,00	45 478,28	28 076,47	1 506 626,91	134 200,87	143 243,91
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	429 228,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 178,82	261 165,91	0,00	22 903,07	0,00	22 903,07	93 204,50	190 864,48	168 062,77	109 314,34
8	Grupa 7 - Stożki transportowe	620 346,39	0,00	193 318,86	0,00	193 318,86	0,00	0,00	0,00	0,00	786 665,25	274 350,34	0,00	156 218,39	0,00	156 218,39	0,00	430 568,73	345 996,05	356 096,52
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, urządzenia techniczne	3 372 064,12	0,00	247 840,18	0,00	247 840,18	0,00	0,00	0,00	0,00	3 435 777,97	2 684 977,03	0,00	228 890,42	0,00	228 890,42	121 280,97	2 792 586,48	687 087,69	643 191,49
III	Pozostałe środki trwałe	3 588 996,80	0,00	495 566,86	0,00	495 566,86	0,00	0,00	0,00	0,00	3 793 668,31	3 335 951,14	0,00	631 422,65	0,00	631 422,65	289 931,41	3 677 442,38	253 045,66	116 225,93
RAZEM:		1 146 369,02	0,00	273 784,60	0,00	273 784,60	0,00	0,00	0,00	0,00	1 404 573,38	1 146 369,02	0,00	273 784,60	0,00	273 784,60	15 580,24	1 404 573,38	0,00	0,00
		162 865 395,30	0,00	25 369 857,00	0,00	25 369 857,00	0,00	2 462,10	0,00	2 462,10	11 035 510,42	11 037 972,52	0,00	6 172 498,23	0,00	6 172 498,23	1 150 157,69	51 084 375,59	116 803 360,45	126 112 904,39

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niematerialnych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	Gmina Koronowo jest użytkownikiem wieczystym gruntu Skarbu Państwa o wartości 4.512,00 zł i powierzchni 0,0752 ha. Jest to działka ewidencyjna o nr 1006/8, położona w Koronowie, gm. Koronowo, na którą aktualnie toczy się postępowanie komunalizacyjne.
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
	1/ UM Koronowo : Środki trwałe obce o łącznej wartości 287.355,96 zł 2/ ZS Wlešno, SP Wierzychucin Król., SP Mąkowsarsko, SP1 Koronowo, SP2 Koronowo : umowa użyczenia defibrylatora z Gminą Koronowo 3/ MGOSIR: kasa fiskalna - 1 350,00 zł, monitor THOMSON 49 – 2 678,21 zł, inibox IB-150 – 9 594,00 zł 4/ MGOPS: Terminal mobilny ACER B113E- 1.469,28 zł- Umowa użyczenia nr 52/04/EMP/2013 z dn. 23.12.2013 r. Terminal mobilny ACER B113E- 1.469,28 zł- Umowa użyczenia nr 52/04/EMP/2013 z dn.23.12.2013 r. Komputer NTT Business WA800W- 2.988,90 zł- Umowa użyczenia nr 297/MP/PS/KDR/2015 z dn. 15.09.2015 r. Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL-M2875ND- 923,73 zł- Umowa użyczenia nr 297/MP/PS/KDR/2015 z dn 15.09.2015 r. Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box LCD 650VA- 322,26 zł- Umowa użyczenia nr 297/MP/PS/KDR/2015 z dn. 15.09.2015 r.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Koronowo posiada - 9 udziałów o wartości 900.000,00 zł Komunalnego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Bydgoszczy, - 12 udziałów o wartości 24.000,00 zł Spółdzielni Socjalnej Koronowianka,

- 30468 udziałów o wartości 30.468.000,00 zł Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie Spółka z o.o. Dokonano przeszacowania wartości udziałów w ZGKIM w Koronowie Sp. z o.o. na podstawie aktu notarialnego nr Repertorium A numer 5454/2018 z dnia 16.10.2018 r. Wpis do KRS w dniu 29.03.2019 r. sygnatura sprawy: BY.XII NS-REJ.KRS/001304/19/08. O powyższej zmianie Gmina uzyskała informację 20.05.2020 r.

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	Grupa należności B. II	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	
1	Odpis należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej	1 025 780,60	73 268,39	0,00	18 471,80	1 080 577,19
2	Odpis należności z tyt. FA	6 426 931,86	206 998,68	101 000,89	25 176,30	6 507 753,35
3	Należność z tyt. zwrotu kosztów - Radwanice	3 939,40	0,00	3 939,40	0,00	0,00
	RAZEM	7 456 651,86	280 267,07	104 940,29	43 648,10	7 588 330,54

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

Nie dotyczy

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

5.140.000,00 zł. (UM Koronowo)

b) powyżej 3 do 5 lat

	0,00 zł.
c)	powyżej 5 lat
	0,00 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
	Nie dotyczy
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną 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
	Nie dotyczy
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
	Zgodnie z zasadą istotności jednostka kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości nie rozlicza w czasie, lecz od razu w koszty działalności.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

	Zabezpieczenie należytego wykonania umów, wadła, kaucje, sumy depozytowe – 304.596,74 zł (UM Koronowo)
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowni Nagrody jubileuszowe, nagrody, odprawy emerytalne/rentowe, ekwiwalent za niewykorzystany urlop, odprawa na koniec kadencji o wartości : 432.837,80 zł (UM Koronowo) 4.612,54 zł (MGOPS) 48.600,00 zł (MGOSiR) 10.430,59 zł (MGZE) 29.945,02 zł (Przedszkole Samorządowe) 41.517,07 zł (SP Wierchucin Królewski) 12.924,59 zł (SP Mąkowsko) 84.991,25 zł (SP nr 1 w Koronowie) 100.479,47 zł (SP nr 2 w Koronowie) 10.035,85 zł (SP Buszkowo) 11.227,50 zł (SP Sitowiec) 39.392,17 zł (SP Witoldowo) 29.065,68 zł (Zespół Szkół we Wtelnie) 2.097,38 zł (Złobek Samorządowy w Koronowie) 1.890,00 zł (Złobek Samorządowy we Wtelnie)
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	Nie dotyczy
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 10.014.611,54 zł UM Koronowo 67.820,68 zł MGOSiR 1.846.804,50 zł MGZE 15.470,01 zł Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie 4.992,70 zł Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie 7.473,96 zł Zespół Szkół we Wtelnie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie Odszkodowania: -Żłobek Samorządowy Wtelno (brama wjazdowa)- 1.728,69 zł, -Koronowo (znak drogowy oraz betonowa donica)- 300,00 zł, -Świetlica Salno (pożar)- 17.440,00 zł, -OSP , GCZK Koronowo (urządzenie elektroniczne)- 24.016,79 zł.
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych Nie dotyczy
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

Alicja Teresa Tymek
Elektronicznie podpisany
przez Alicja Teresa Tymek
Data: 2020.05.25 08:32:55
+02'00'

(główny księgowy)

2019-05-22

(rok, miesiąc, dzień)

SKARBNIK GMINY
Alicja Tymek

Patryk Mikołajewski
Elektronicznie podpisany
przez Patryk Mikołajewski
Burmistrz Koronowa
Data: 2020.05.25 08:33:35
+02'00'

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ
Patryk Mikołajewski