

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki - GMINA KWIDZYN
1.2	siedzibę jednostki - w Kwidzynie
1.3	adres jednostki - ul. Grudziądzka 30 82-500 Kwidzyn
1.4	<p>podstawowy przedmiot działalności jednostki – <i>Gmina Kwidzyn działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506) i realizuje zadania publiczne własne i zlecone.</i> <i>W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,</i> - <i>gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,</i> - <i>wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną,</i> - <i>ochrony zdrowia,</i> - <i>pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,</i> - <i>wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,</i> - <i>edukacji publicznej,</i> - <i>kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,</i> - <i>kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,</i> - <i>zieleni gminnej i zadrzewień,</i> - <i>porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,</i> - <i>utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,</i> - <i>polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,</i> - <i>wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych,</i> - <i>promocji gminy,</i> - <i>współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów działających na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.</i> <p><i>Gmina Kwidzyn ma również obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.</i></p>
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem - od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
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 Gminy Kwidzyn obejmuje 9 jednostek budżetowych, w tym Urząd Gminy oraz dane z bilansu wykonania budżetu.
4	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p><i>- 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, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</i></p> <p><i>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</i></p>

	<p>w jednostkach przyjęto następujące ustalenia:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Konto 011 - Środki trwałe - ujmuje się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł, umarza według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (jednorazowo w grudniu) za okres całego roku obrotowego, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania; -Konto 013 - Pozostałe środki trwałe - ujmuje się wartościowo-ilościowo do wartości 10 000 zł i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Jednostki budżetowe przyjęły różne dolne limity kwotowe zaliczania wyposażenia do pozostałych środków trwałych od 10 zł do 1 500 zł. Bez względu na wartość do pozostałych środków trwałych zalicza się komputery, laptopy, sprzęt komputerowy, kserokopiarki, niszczarki i sprzęt techniczny; Konto 014 - Zbiory biblioteczne - ujmuje się wartościowo-ilościowo księgozbiory i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania; - Konto 020 - Wartości niematerialne i prawne - ujmuje się wartościowo-ilościowo nowe programy i licencje i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, jeżeli ich wartość początkowa nie przekracza 10 000 zł lub w przypadku przewyższenia tej kwoty, według stawki 50%, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania (jednorazowo w grudniu); - Środki trwałe o wartości początkowej poniżej kwoty określonej przez poszczególne jednostki budżetowe, tj. max. 1 500 zł, zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej ilościowej. <p>Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 3 500 zł podwyższają wartość początkową środków trwałych przyjętych do ewidencji do dnia 31 grudnia 2017r., - 10 000 zł podwyższają wartość początkową środków trwałych przyjętych do ewidencji od dnia 01 stycznia 2018r., - nakłady nieprzekraczające w/w kwot odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu. <p>Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p> <p>Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym.</p>
5	inne informacje – Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.
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, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia – Tabela nr 1 i Tabela nr 2
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – Wycena nieruchomości zabudowanej w Janowie nr 32a na kwotę 76 000 zł. JST nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości pozostałych środków trwałych.
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych - nie dotyczy
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	Grunty użytkowane wieczystie za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)				
1	2	3	4	5	6				
	Korzeniewo nr dz. 25/17	x	x	x	x				
1.	Powierzchnia (m ²)	1,5944			1,5944				
	Wartość (zł)	31 454,00	2 188,00		33 642,00				
	Korzeniewo nr dz. 25/6	x	x	x	x				
2.	Powierzchnia (m ²)	0,0583			0,0583				
	Wartość (zł)	1 982,20	3 212,33		5 194,53				
	Korzeniewo nr dz. 29/6	x	x	x	x				
3.	Powierzchnia (m ²)	0,0211			0,0211				
	Wartość (zł)	717,40	1 162,61		1 880,01				
	Korzeniewo nr dz. 192/8	x	x	x	x				
4.	Powierzchnia (m ²)	0,0023			0,0023				
	Wartość (zł)	78,20	126,73		204,93				
	Korzeniewo nr dz. 192/9	x	x	x	x				
5.	Powierzchnia (m ²)	0,0033			0,0033				
	Wartość (zł)	112,20	181,83		294,03				
	Korzeniewo nr dz. 191/4	x	x	x	x				
6.	Powierzchnia (m ²) (udział 1/2)	0,0089			0,0089				
	Wartość (zł)	151,30	245,20		396,50				
	Korzeniewo nr dz. 191/2	x	x	x	x				
7.	Powierzchnia (m ²) (udział 1/2)	0,0531			0,0531				
	Wartość (zł)	902,70	1 462,91		2 365,61				
-	Ogółem:	35 398,00	8 579,61	0,00	43 977,61				
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: - 20 694,05 zł Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku, 1 469,28 zł Ministerstwo Pracy i Polityki Społecznej.								
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów								
Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

1	Akcje							0,00	0,00
1.1.								0,00	0,00
2.	Udziały	212 053	28 146 500	0	0	0	0	212 053	28 146 500
2.1.	KPPT Sp.z o.o. Górki	13 264	6 632 000					13 264	6 632 000
2.2.	PW-K Sp. z o.o. Kwidzyn	194 700	19 470 000					194 700	19 470 000
2.3.	ZUO Sp. z o.o. Gilwa Mała	4 049	2 024 500					4 049	2 024 500
2.4.	ZDROWIE Sp. z o.o.	40	20 000					40	20 000
3.	Dłużne papiery wartościowe							0,00	0,00
3.1.								0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe							0,00	0,00
4.1.								0,00	0,00
	Ogółem:	212 053	28 146 500	0	0	0	0	212 053	28 146 500

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)

Odpisy aktualizujące wartość należności za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Podatek rolny - os. fizyczne	6 567,76	3 472,00		15,00	15,00	10 024,76
2.	Podatek od śr. transportowych	19 985,00			8 097,70	8 097,70	11 887,30
3.	Podatek od nieruchomości os. fizyczne	5 577,60	129 529,60			0,00	135 107,20
4.	Oplata adiacencka	518,60			132,80	132,80	385,80
5.	Użytkowanie wieczyste	15 852,94			15 852,94	15 852,94	0,00
6.	Oplata za odpady	0,00	13 514,50		338,70	338,70	13 175,80
7.	Odsetki od opłaty za odpady	1 847,57	1 055,43			0,00	2 903,00
8.	Odsetki od użytkowania wieczystego, sprzedaży, przekształcenia	42 368,59			42 368,59	42 368,59	0,00
9.	Odsetki czynsz mieszkaniowy	86 420,62			86 420,62	86 420,62	0,00
10.	Odsetki podatek od nieruch. os. prawne	6 305,60			6 305,60	6 305,60	0,00
11.	Odsetki podatek od nieruch., pod. rolny, pod. od śr. transp. - os. fiz.	418 676,98	5 773,00		312 205,98	312 205,98	112 244,00

	12.	Rozrachunki z tyt. usług	308 114,84				0,00	308 114,84																													
	12.	Rozrachunki z tyt. usług	308 114,84				0,00	308 114,84																													
	13.	Odsetki - fundusz alimentacyjny	1 672 593,93	259 721,84	0,00	59 408,90	59 408,90	1 872 906,87																													
	14.	Zaliczka alimentacyjna	961 299,97	0,00	7 850,51	32 130,00	39 980,51	921 319,46																													
	15.	Fundusz alimentacyjny	4 562 382,20	435 734,52	0,00	109 509,07	109 509,07	4 888 607,65																													
		OGÓLEM	8 108 512,20	848 800,89	7 850,51	672 785,90	680 636,41	8 276 676,68																													
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie dotyczy																																				
1.9	<p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p>Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty</th> </tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> <th>RAZEM</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kredyty i pożyczki</td> <td>3 082 591</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>3 082 591</td> </tr> <tr> <td>Emisja obligacji</td> <td>500 000</td> <td>4 290 000</td> <td>13 107 000</td> <td>17 897 000</td> </tr> <tr> <td>Inne zobowiązania finansowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>RAZEM</td> <td>3 582 591</td> <td>4 290 000</td> <td>13 107 000</td> <td>20 979 591</td> </tr> </tbody> </table>								Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	Kredyty i pożyczki	3 082 591	0	0	3 082 591	Emisja obligacji	500 000	4 290 000	13 107 000	17 897 000	Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	RAZEM	3 582 591	4 290 000	13 107 000	20 979 591
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty																																				
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM																																	
Kredyty i pożyczki	3 082 591	0	0	3 082 591																																	
Emisja obligacji	500 000	4 290 000	13 107 000	17 897 000																																	
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0																																	
RAZEM	3 582 591	4 290 000	13 107 000	20 979 591																																	
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	<p>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</p> <p>Łączna kwota zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2018r.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Zobowiązanie warunkowe</th> <th>Kwota zobowiązania warunkowego na dzień 31.12.2018 r.</th> <th>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Gwarancje i poręczenia</td> <td>0,00</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Kaucje i wadia</td> <td>0,00</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Decyzja dot. opłaty za wycinkę drzew</td> <td>898 868,40</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ogółem:</td> <td>898 868,40</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>								Lp.	Zobowiązanie warunkowe	Kwota zobowiązania warunkowego na dzień 31.12.2018 r.	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych	1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	-	2.	Kaucje i wadia	0,00	-	3.	Decyzja dot. opłaty za wycinkę drzew	898 868,40	-		Ogółem:	898 868,40	-									
Lp.	Zobowiązanie warunkowe	Kwota zobowiązania warunkowego na dzień 31.12.2018 r.	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych																																		
1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	-																																		
2.	Kaucje i wadia	0,00	-																																		
3.	Decyzja dot. opłaty za wycinkę drzew	898 868,40	-																																		
	Ogółem:	898 868,40	-																																		

1.13	<p>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 – w 2018 roku wystąpiły tylko rozliczenia międzyokresowe przychodów</p> <p>Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</p> <table border="1" data-bbox="193 309 1342 745"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych</th> <th colspan="2">Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="3" style="text-align: center;">Rozliczenia międzyokresowe przychodów</td> </tr> <tr> <td>z tyt. opłaty adiacenckiej</td> <td style="text-align: right;">28 996,18</td> <td style="text-align: right;">59 684,92</td> </tr> <tr> <td>z tyt. sprzedaży na raty lokali mieszkalnych</td> <td style="text-align: right;">220 820,25</td> <td style="text-align: right;">190 557,19</td> </tr> <tr> <td>Rozliczenia międzyokresowe przychodów ogółem:</td> <td style="text-align: right;">249 816,43</td> <td style="text-align: right;">250 242,11</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	Rozliczenia międzyokresowe przychodów			z tyt. opłaty adiacenckiej	28 996,18	59 684,92	z tyt. sprzedaży na raty lokali mieszkalnych	220 820,25	190 557,19	Rozliczenia międzyokresowe przychodów ogółem:	249 816,43	250 242,11																													
Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:																																														
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego																																													
Rozliczenia międzyokresowe przychodów																																															
z tyt. opłaty adiacenckiej	28 996,18	59 684,92																																													
z tyt. sprzedaży na raty lokali mieszkalnych	220 820,25	190 557,19																																													
Rozliczenia międzyokresowe przychodów ogółem:	249 816,43	250 242,11																																													
1.14	<p>łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie</p> <p>Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień 31.12.2018 r.</p> <table border="1" data-bbox="193 875 1474 1442"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń</th> <th colspan="2">Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:</th> <th colspan="2">Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:</th> </tr> <tr> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> <th>początek okresu sprawozdawczego</th> <th>koniec okresu sprawozdawczego</th> </tr> <tr> <th>1</th> <th>2</th> <th>3</th> <th>4</th> <th>5</th> <th>6</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>gwarancje ubezpieczeniowe</td> <td style="text-align: right;">354 074,85</td> <td style="text-align: right;">320 132,55</td> <td style="text-align: right;">15 751 274,90</td> <td style="text-align: right;">8 031 964,90</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>gwarancje bankowe</td> <td style="text-align: right;">74 061,32</td> <td style="text-align: right;">159 844,91</td> <td style="text-align: right;">2 280 184,27</td> <td style="text-align: right;">6 359 732,27</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>gwarancje należytego wykonania umowy</td> <td style="text-align: right;">230 915,90</td> <td style="text-align: right;">268 542,35</td> <td style="text-align: right;">4 760 506,06</td> <td style="text-align: right;">5 513 035,13</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>poręczenia</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM</td> <td style="text-align: right;">659 052,07</td> <td style="text-align: right;">748 519,81</td> <td style="text-align: right;">22 791 965,23</td> <td style="text-align: right;">19 904 732,30</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	1	2	3	4	5	6	1.	gwarancje ubezpieczeniowe	354 074,85	320 132,55	15 751 274,90	8 031 964,90	2.	gwarancje bankowe	74 061,32	159 844,91	2 280 184,27	6 359 732,27	3.	gwarancje należytego wykonania umowy	230 915,90	268 542,35	4 760 506,06	5 513 035,13	4.	poręczenia	0	0	0	0		RAZEM	659 052,07	748 519,81	22 791 965,23	19 904 732,30
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń			Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:																																									
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego																																										
1	2	3	4	5	6																																										
1.	gwarancje ubezpieczeniowe	354 074,85	320 132,55	15 751 274,90	8 031 964,90																																										
2.	gwarancje bankowe	74 061,32	159 844,91	2 280 184,27	6 359 732,27																																										
3.	gwarancje należytego wykonania umowy	230 915,90	268 542,35	4 760 506,06	5 513 035,13																																										
4.	poręczenia	0	0	0	0																																										
	RAZEM	659 052,07	748 519,81	22 791 965,23	19 904 732,30																																										
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - 220 344,60 zł																																														
1.16	inne informacje - należności warunkowe z tyt. opłaty za wycinkę drzew – 15 528 295,00 zł																																														
2																																															
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dotyczy																																														
2.2	<p>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p> <table border="1" data-bbox="193 1771 1425 2033"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Kwota w 2018 roku</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:</td> <td style="text-align: right;">7 612 087,55</td> </tr> <tr> <td>- odsetki</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> <tr> <td>- różnice kursowe</td> <td style="text-align: right;">0,00</td> </tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota w 2018 roku	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	7 612 087,55	- odsetki	0,00	- różnice kursowe	0,00																																						
Wyszczególnienie	Kwota w 2018 roku																																														
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	7 612 087,55																																														
- odsetki	0,00																																														
- różnice kursowe	0,00																																														

2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - koszt 800 000 zł - dopłata do udziałów dla Kwidzyńskiego Parku Przemysłowo-Technologicznego Sp. z o.o. w Górkach
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 - nie dotyczy
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - nie dotyczy

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)	
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	162 137,47	15 131,02	0,00	0,00	0,00	15 131,02	0,00	4 027,00	0,00	0,00	0,00	4 027,00	173 241,49
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	146 523,70	13 083,00	0,00	0,00	0,00	13 083,00	0,00	4 027,00	0,00	0,00	0,00	4 027,00	155 579,70
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 613,77	2 048,02	0,00	0,00	0,00	2 048,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 661,79
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	93 093 107,89	6 929 116,33	0,00	0,00	617 733,15	7 546 849,48	88 689,55	465 122,67	367 909,89	0,00	0,00	921 722,11	99 718 235,26
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	93 093 107,89	6 929 116,33	0,00	0,00	617 733,15	7 546 849,48	88 689,55	465 122,67	367 909,89	0,00	0,00	921 722,11	99 718 235,26
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>3 438 995,33</i>	<i>74 625,65</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>900,74</i>	<i>75 526,39</i>	<i>3 689,55</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3 689,55</i>	<i>3 510 832,17</i>

2.1. 1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	362 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362 655,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	84 630 089,23	6 542 683,74	0,00	0,00	15 900,53	6 558 584,27	0,00	314 349,29	0,00	0,00	0,00	314 349,29	90 874 324,21
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	1 439 443,87	58 586,28	0,00	0,00	31 611,00	90 197,28	0,00	21 311,99	225 790,51	0,00	0,00	247 102,50	1 282 538,65
2.4	<i>Środki transportu</i>	679 960,28	0,00	0,00	0,00	186 644,46	186 644,46	85 000,00	38 686,00	10 949,00	0,00	0,00	134 635,00	731 969,74
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	2 904 619,18	253 220,66	0,00	0,00	382 676,42	635 897,08	0,00	90 775,39	131 170,38	0,00	0,00	221 945,77	3 318 570,49

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	149 478,72	21 078,00	0,00	2 048,02	23 126,02	0,00	4 027,00	0,00	4 027,00	168 577,74
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	133 864,95	21 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 027,00	0,00	0,00	8 330,33
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	15 613,77	0,00	0,00	2 048,02	2 048,02	0,00	0,00	0,00	0,00	17 661,79
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	29 217 660,66	3 699 860,18	0,00	410 140,92	4 110 001,10	85 000,00	150 773,38	387 795,89	623 569,27	32 704 092,49
2.	Razem środki trwałe (2.1. + 2.2. + 2.3. + 2.4. + 2.5)	29 217 660,66	3 699 860,18	0,00	410 140,92	4 110 001,10	85 000,00	150 773,38	387 795,89	623 569,27	32 704 092,49
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>					0,00				0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	24 943 544,57	3 270 036,31	0,00	0,00	3 270 036,31	0,00		19 886,00	19 886,00	28 193 694,88
2.3.	<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	1 017 125,18	79 029,57	0,00	0,00	79 029,57	0,00	21 311,99	225 790,51	247 102,50	849 052,25
2.4.	<i>Środki transportu</i>	511 876,45	25 980,63	0,00	142 364,46	168 345,09	85 000,00	38 686,00	10 949,00	134 635,00	545 586,54
2.5.	<i>Inne środki trwałe</i>	2 745 114,46	324 813,67	0,00	267 776,46	592 590,13	0,00	90 775,39	131 170,38	221 945,77	3 115 758,82

.....
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)