

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Płoty
1.2	siedzibę jednostki 72-310 Płoty
1.3	adres jednostki Plac Konstytucji 3 Maja 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gmina wykonuje zadania publiczne w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność. Gmina posiada osobowość prawną. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy do zadań własnych gminy należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01/01/2018 – 31/12/2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Sprawozdanie łączne, zawiera dane ze sprawozdań następujących jednostek : 1) Urząd Miejski w Płotach; 2) Przedszkole Miejskie w Płotach; 3) Szkoła Podstawowa Nr 1 w Płotach; 4) Szkoła Podstawowa Nr 2 w Płotach; 5) Szkoła Podstawowa w Modlimowie; 6) Szkoła Podstawowa w Mechowie; 7) Ośrodek Pomocy Społecznej w Płotach; 8) Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Płotach .
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: a) założony plan kont ustalający: - wykaz kont księgi głównej, - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, c) opis systemu komputerowego, d) system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Wyceny środków trwałych dokonuje się wg zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym że środki trwałe stanowiące własność jednostki, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, wycenia się wg wartości określonej w decyzji.

Za środki trwałe uważa się składniki majątku, których wartość początkową, określa ustawa z dnia 20 listopada 1999 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Bez względu na wartość na koncie środków trwałych ewidencjonuje się grunty, budowle i budynki. Wartość środka trwałego może być zwiększona lub zmniejszona w wyniku zarządzanej aktualizacji wyceny. Zwiększenie wartości początkowej środków trwałych może nastąpić o równowartość kosztów inwestycji związanych z ich ulepszeniem.

Zwiększenie stanu środków trwałych następuje pod datą przyjęcia do używania z inwestycji, datą zakupu lub datą decyzji. Ujawnione nadwyżki ewidencjonuje się pod datą ich zinwentaryzowania.

Umorzenie środków trwałych zgodnie ze stawkami amortyzacyjnymi, określonymi w ustawie z dnia 20 listopada 1999 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, zapisywane jest w księdze głównej na koniec roku budżetowego.

Grunty nie podlegają umorzeniu.

Pozostałe środki trwałe w używaniu (wyposażenie – przedmioty), wycenia się wg cen zakupu brutto, tj. łącznie z podatkiem VAT.

Pozostałe środki trwałe, o wartości nieprzekraczającej wielkości stanowiącej dolną granicę środka trwałego, umarza się w pełnej wartości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

5.	inne informacje
	W sporządzonym sprawozdaniu łącznym dokonano odpowiednich wyłączeń wzajemnych rozliczeń, które dotyczą należności i zobowiązań między jednostkami oraz innych rozrachunków o podobnym charakterze.
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 – 6.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Tabela nr 7 – 8.

1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 9 .
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
	Tabela nr 10 .
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 11 .
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Tabela nr 12 .
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Tabela nr 13 .
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
	Tabela nr 14 .
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 14 .
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 14 .
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
	Tabela nr 15 .
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela nr 16 .
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
	Tabela nr 17 .
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
	Tabela nr 18 .
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 19 .
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe - 227.217,01 Odprawy emerytalne - 220.096,58 Nagrody – 324.566,11 Ekwiwalenty urlopowe – 96.935,38

1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Tabela nr 20 .
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela nr 21 .
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

SKARBNIK GMINY

[Signature]
mgr *[Signature]* Charkiewicz
(główny księgowy)

2019.04.26
(rok, miesiąc, dzień)

RYBNIK
[Signature]
Radosław Markiewicz
(kierownik jednostki)

Zmiana wartości netto środków trwałych

Tabela nr 1

Grupa	Wyszczególnienie	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego .	30 586 028,22	29 928 953,21
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21 825 436,35	24 540 462,37
3	Kotły i maszyny energetyczne	11 138,87	9 798,51
4	Maszyny urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	63 199,81	33 436,34
5	Maszyny urządzenia i aparaty specjalistyczne	15 052,13	19 530,59
6	Urządzenia techniczne	610 753,83	526 509,89
7	Środki Transportu	128 718,00	57 550,00
8	Narzędzia przyrządy ruchomości wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	84 420,01	55 146,22
	Wartość netto środków trwałych – ogółem	53 324 747,22	55 171 387,13

Zmiana wartości początkowej środków trwałych

Tabela nr 2

Grupa	Wyszczególnienie według grup rodzajowych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia					Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)	
			Nabywanie	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rezerwa	Przebieżenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia		Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)
0	Grunt	33 389 389,04	977 101,50				977 101,50	199 680,00				199 680,00	34 166 810,54
1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego .	43 656 272,38	816 533,00				816 533,00	530 776,39				530 776,39	43 942 028,99
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 784,41	4 156 220,27				4 156 220,27	439 669,30				439 669,30	3 776 335,38
3	Kotły i maszyny energetyczne	100 199,95					0,00					0,00	100 199,95
4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1 246 457,08	86 652,70				86 652,70	4 950,00				4 950,00	1 328 159,78
5	Maszyny , urządzenia i aparaty specjalistyczne	96 041,30					0,00					0,00	96 041,30
6	Urządzenia techniczne .	2 037 457,42	9 639,13				9 639,13				1 077,54	1 077,54	2 046 019,01
7	Środki transportu .	3 111 166,31					0,00	21 303,60			9 500,00	30 803,60	3 080 362,71
8	Narzędzia , przyrządy , ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane.	1 625 491,81	79 436,05				79 436,05	8 033,00				8 033,00	1 696 894,86
	Wartość początkowa środków trwałych – ogółem	85 322 259,70	6 125 582,65	0,00	0,00	0,00	6 125 582,65	1 204 412,29	0,00	10 677,54	0,00	1 214 989,83	90 232 852,52

Zmiana wartości umorzenia środków trwałych

Tabela nr 3

Grupa	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia					Zmniejszenia					Umorzenie – stan na koniec roku (3+8 – 13)
			Nabywanie	Przemieszczenie wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)	
1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego.	13 070 244,16	935 179,35			53 657,19	988 836,54	46 004,92			46 004,92	14 013 075,78	
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej.	18 234 348,06	1 276 217,04			157 915,63	1 434 132,67	432 607,72			432 607,72	19 235 873,01	
3	Kotły i maszyny energetyczne.	89 061,08	1 022,91			317,45	1 340,36				0,00	90 401,44	
4	Maszyny i urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania.	1 183 257,27	51 416,73			56 858,05	108 274,78	4 950,00			4 950,00	1 286 582,05	
5	Maszyny i urządzenia, aparaty specjalistyczne	80 989,17	3 662,93				3 662,93				0,00	84 652,10	
6	Urządzenia techniczne	1 426 703,59	96 705,94			1 222,46	97 928,40	5 122,87			5 122,87	1 519 509,12	
7	Środki transportu.	2 982 448,31	67 668,00				67 668,00	21 303,60		6 000,00	27 303,60	3 022 812,71	
8	Narzędzia, przyrządy i ruchomości i wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane.	1 541 072,34	29 273,79			79 436,05	108 709,84	8 033,00			8 033,00	1 641 749,18	
	Wartość umorzenia środków trwałych – ogółem	38 608 123,98	2 461 146,69	0,00	0,00	349 406,83	2 810 553,52	518 022,11	0,00	6 000,00	524 022,11	40 894 655,39	

Zmiana wartości umorzenia WNIP

Tabela nr 5

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia umorzenia					Zmniejszenia umorzenia					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3+8 – 13)				
			Amortyzacja za rok obrotowy	Aktualizacja	Przemieszczenia a wewnętrzne	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem (4+5+6+7)	Rozchód	Przemieszczenia a wewnętrzne	Aktualizacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia ogółem (9+10+11+12)					
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	43 853,69												0,00			43 853,69
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne				14 438,67				14 438,67								14 438,67
	Wartość umorzenia wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	43 853,69	0,00	0,00	0,00	14 438,67	0,00	0,00	14 438,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		58 292,36

Zmiana wartości netto WNiP

Tabela nr 6

Lp.	Wyszczególnienie (lista przykładowa)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenie)
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego		
2	Pozostałe wartości niematerialne i prawne		
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
	Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych – ogółem	0,00	0,00

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

Tabela nr 7

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów niefinansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 5)
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
6					0,00
7	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Tabela nr 8

Lp.	Wyszczególnienie długoterminowych aktywów finansowych objętych odpisami aktualizującymi	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 – 5)
1					0,00
2					0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
6					0,00
7					0,00
8	Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela nr 9

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto – dane identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto w ciągu roku obrotowego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (3-4 - 5)
1	Grunty na terenie gminy Ploty				3 378 126,83
2				0,00	0,00
3					0,00
4					0,00
5					0,00
6					0,00
7					0,00
8	Ogółem	0,00	0,00	0,00	3 378 126,83

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela nr 10

Lp.	Wyszególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia w ciągu roku obrotowego	Wartość na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	Komputer NTTBusiness WA 800W	2 988,90			2 988,90
2	Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL-M 287ND	923,73			923,73
3	Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box	322,26			322,26
4	Terminal ACER Mobilny	1 469,28			1 469,28
5	Terminal ACER Mobilny	1 469,28			1 469,28
6					0,00
7					0,00
8					0,00
9					0,00
10	Ogółem	7 173,45	0,00	0,00	7 173,45

Odpisy aktualizujące wartość należności

Tabela nr 12

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	Zmniejszenia – razem (5+6)	
1	Odpisy aktualizacyjne	98 813,03	38 593,36			0,00	137 406,39
2	Czynsze	12 991,71	25 067,75			0,00	38 059,46
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00
5						0,00	0,00
6						0,00	0,00
7						0,00	0,00
8						0,00	0,00
9						0,00	0,00
10						0,00	0,00
11	Ogółem	111 804,74	63 661,11	0,00	0,00	0,00	175 465,85

Dane o stanie rezerw

Tabela nr 13

Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zwiększenia rezerw w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenia rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego (3+4 - 7)
				Wykorzystanie	Uznanie rezerw za zbędne -- rozwiązanie	Zmniejszenia -- razem (5+6)	
1	Na wydatki	100 000,00		88 778,68		88 778,68	11 221,32
2	Zarządzanie kryzysowe	107 330,46				0,00	107 330,46
3						0,00	0,00
4						0,00	0,00
5						0,00	0,00
6						0,00	0,00
7						0,00	0,00
8						0,00	0,00
9						0,00	0,00
10	Ogółem	207 330,46	0,00	88 778,68	0,00	88 778,68	118 551,78

**Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych
na majątku jednostki**

Tabela nr 15

Lp.	Kwota zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13	Ogółem		0,00

Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Tabela nr 16

Lp.	Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki, z podziałem na rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia na majątku	Kwota zabezpieczenia
1	PKO BP 12102027910000779600937300	kredyt	1 600 000,00
2	BS Wolin 110/12	kredyt	832 070,42
3	PKO BP 441020279100007 59600530683 Budowa boisk do piłki noż.	kredyt	204 000,00
4	BS Wolin 78/PL/2016	kredyt	900 000,00
5	BGK 21/10/0788 LZS Sowińska	kredyt	75 889,84
6	BGK 21/09/3251 Boisko PG Modlimowo	kredyt	22 973,37
7	BGK 21/09/3262 Budowa boisk do piłki noż.	kredyt	129 956,08
8	BS Wolin 160/2015	kredyt	1 600 000,00
9	BZ WBK M0002936 Budowa ul. Łukasiewicza	kredyt	193 770,00
10	PKO BP 02102027910000 729600523050 Hala Wid. - Sportowa	kredyt	2 517 162,88
11	Obligacje Nordea Bank	obligacje	3 500 000,00
12	WFOŚiGW 2012PO222S Hala Widowisk. - Sportowa	pożyczka	120 000,00
13	BGK PROW nr 0007-65150-UM1600076/16	pożyczka	598 418,07
	Ogółem		12 294 240,66

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

Tabela nr 17

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Wartość zobowiązań warunkowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Urząd Marszałkowski PROW "Budowa świetlicy Czarne" nr 00051-65170-UM 1610052/18	500 000,00	500 000,00
2	Urząd Marszałkowski " Budowa boiska Czarne" nr 00052/6523.2-SW161	277 589,00	277 589,00
3	Urząd Marszałkowski PROW "Budowa boiska Sowno" nr 00169-6935-UM 1610260/17	326 533,00	326 533,00
4	RPO "Budowa inst. fotowoltaicznej Hali Widowiskowo Sportowej" RPZP.02.10.00-32-B182/17	266 771,00	266 771,00
5	Budowa oczyszczalni ścieków Wyszobór PROW nr 0007-65150-UM1600076/16	709 726,00	598 418,07
6	WFOŚ i GW Szczecin - dotacja na zakup sprzętu służącego do ochrony przyrody rzeki Regi	30 000,00	30 000,00
7	RPO Budowa inst. Fotowoltaicznej i pompy ciepła na oczyszczalni ścieków Płoty nr RPZP.02.10.00-32-A033/16-00	2 027 561,44	2 027 561,44
8	RPO - Budowa inst. Fotow. Na ujęciu wody w Płotach nr RPZP.02.10.00-32-A032/16-00	636 671,23	636 671,23
9	Rozwój i modernizacja infrastruktury sportowo-rekreacyjnej w Modlimowie - PROW nr 00290-6935-UM 1610440/17	0,00	39 844,00
	Ogółem	4 774 851,67	4 703 387,74

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Tabela nr 18

Lp.	Wyszczególnienie rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1			
2			
3			
4			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów – razem	0,00	0,00
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
1	Zajęcia komornicze	6 967,46	7 485,79
2			
3			
4			
	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów - razem	6 967,46	7 485,79
	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
1			
2			
3			

Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	Wartość otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13	Ogółem	0,00	0,00

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

Tabela nr 21

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	Zakup komputerów i programów , szkolenia .	88 607,27		
2	Poprawa jakości oświetlenia ulicznego .	44 635,42		
3	Estetyka otoczenia w ramach grantów m. Czarne .	14 000,00		
4	Zagospodarowanie terenu w m. Mechowo .	23 908,72		
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15	Ogółem	171 151,41	0,00	0,00