

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	GMINA DOMASZOWICE
1.2	siedzibę jednostki
	DOMASZOWICE
1.3	adres jednostki
	GŁÓWNA 26, 46-146 DOMASZOWICE
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	8411Z – Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe zawiera dane następujących jednostek budżetowych: <ul style="list-style-type: none"> 1. Urząd Gminy Domaszowice 2. Ośrodek Pomocy Społecznej w Domaszowicach 3. Szkoła Podstawowa im. Stefana Żeromskiego w Domaszowicach 4. Szkoła Podstawowa im. Władysława Broniewskiego w Polkowskim 5. Publiczne Przedszkole w Domaszowicach
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>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.</p> <p><u>Ujęcie wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych</u></p> <p>W Urzędzie Gminy Domaszowice oraz Ośrodka Pomocy Społecznej w Domaszowicach stosuje się następujące zasady:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, a jeżeli cena nabycia przekracza 100 zł, jednocześnie wprowadza się składnik do ewidencji pozabilansowej. 2. Składniki majątku o wartości początkowej od 100 zł do 3 500 zł zalicza się do ewidencji środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz dokonuje się od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 3. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również: <ol style="list-style-type: none"> a. książki i zbiory biblioteczne; b. środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych; c. odzież i umundurowanie; d. meble i dywany; e. inwentarz żywy. 4. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3 500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (z wyjątkiem gruntów) według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania. 5. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) i umarza się stopniowo stosując stawkę amortyzacyjną w wysokości 50% rocznie; 6. Wartości niematerialne i prawne wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

W jednostkach oświatowych (Publiczne Przedszkole w Domaszowicach, Szkoła Podstawowa w Polkowskim, Szkoła Podstawowa w Domaszowicach) stosuje się następujące zasady:

1. Składniki majątku o wartości początkowej do 3 500 zł zalicza się do ewidencji środków trwałych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów oraz dokonuje się od nich jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
2. Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3 500 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych (z wyjątkiem gruntów) według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
3. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) i umarza się stopniowo stosując stawkę amortyzacyjną w wysokości 50% rocznie;
4. Wartości niematerialne i prawne wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Materiały

Z wyjątkiem jednostek oświatowych nie prowadzi się magazynów. Materiały ujmuje się w koszty pod datą ich zakupu, a na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalona wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu.

W jednostkach oświatowych materiały ujmuje się następująco:

- 1) w przypadku zakupu żywności do stołówki na koncie 310 „Materiały” pod datą zakupu, a w koszty w miesiącu ich zużycia na podstawie odpowiedniego dokumentu;
- 2) w przypadku opału bezpośrednio w koszty pod datą zaksięgowania dowodu, a na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów;
- 3) w przypadku pozostałych materiałów uważa się je za zużyte w momencie ich zakupu (dotyczy to zakupu materiałów biurowych, materiałów remontowych itp.).

Odpisów aktualizujących należności dokonuje się zgodnie z rozporządzenia Ministra 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 oraz zgodnie z art. 35 b ustawy o rachunkowości.

Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów uproszczenia, w szczególności opłacane prenumeraty, wszelkie abonamenty nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym został poniesiony wydatek.

W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. W związku z tak zorganizowaną ewidencją kosztów jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego.

5.	inne informacje
	-
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
	Dane w załączniku nr 1 i 2 do informacji
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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 wieczysto																																																																
	Nie dotyczy																																																																
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																																																																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Nazwa środka trwałego</th> <th>Rodzaj umowy</th> <th colspan="3">Wartość (w zł)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Zestaw komputerowy, skaner, drukarka</td> <td>Umowa użyczenia z MSWiA</td> <td colspan="3">9 723,08</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Zestaw komputerowy</td> <td>Umowa użyczenia z MSWiA</td> <td colspan="3">2 835,28</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Zestaw komputerowy</td> <td>Umowa użyczenia z MSWiA</td> <td colspan="3">29 040,22</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Czytnik kart kryptograficznych (2 szt.)</td> <td>Umowa użyczenia z MSWiA</td> <td colspan="3">83,64</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Manekin zapaśniczy</td> <td>Umowa użyczenia z Polskim Związkiem Zapaśniczym</td> <td colspan="3">1 499,00</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Mata zapaśnicza</td> <td>Umowa użyczenia z Polskim Związkiem Zapaśniczym</td> <td colspan="3">11 186,31</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Terminal mobilny</td> <td>Umowa użyczenia z MPiPS</td> <td colspan="3">1 469,28</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Zestaw komputerowy, urządzenie wielofunkcyjne, UPS</td> <td>Umowa użyczenia z MPiPS</td> <td colspan="3">4 234,89</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td colspan="3">60 071,70</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Nazwa środka trwałego	Rodzaj umowy	Wartość (w zł)			1.	Zestaw komputerowy, skaner, drukarka	Umowa użyczenia z MSWiA	9 723,08			2.	Zestaw komputerowy	Umowa użyczenia z MSWiA	2 835,28			3.	Zestaw komputerowy	Umowa użyczenia z MSWiA	29 040,22			4.	Czytnik kart kryptograficznych (2 szt.)	Umowa użyczenia z MSWiA	83,64			5.	Manekin zapaśniczy	Umowa użyczenia z Polskim Związkiem Zapaśniczym	1 499,00			6.	Mata zapaśnicza	Umowa użyczenia z Polskim Związkiem Zapaśniczym	11 186,31			7.	Terminal mobilny	Umowa użyczenia z MPiPS	1 469,28			8.	Zestaw komputerowy, urządzenie wielofunkcyjne, UPS	Umowa użyczenia z MPiPS	4 234,89					RAZEM:	60 071,70		
Lp.	Nazwa środka trwałego	Rodzaj umowy	Wartość (w zł)																																																														
1.	Zestaw komputerowy, skaner, drukarka	Umowa użyczenia z MSWiA	9 723,08																																																														
2.	Zestaw komputerowy	Umowa użyczenia z MSWiA	2 835,28																																																														
3.	Zestaw komputerowy	Umowa użyczenia z MSWiA	29 040,22																																																														
4.	Czytnik kart kryptograficznych (2 szt.)	Umowa użyczenia z MSWiA	83,64																																																														
5.	Manekin zapaśniczy	Umowa użyczenia z Polskim Związkiem Zapaśniczym	1 499,00																																																														
6.	Mata zapaśnicza	Umowa użyczenia z Polskim Związkiem Zapaśniczym	11 186,31																																																														
7.	Terminal mobilny	Umowa użyczenia z MPiPS	1 469,28																																																														
8.	Zestaw komputerowy, urządzenie wielofunkcyjne, UPS	Umowa użyczenia z MPiPS	4 234,89																																																														
		RAZEM:	60 071,70																																																														
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																																																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Rodzaj papierów wartościowych</th> <th colspan="4">Wartość (w zł)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Udziały w Zakładzie Usług Komunalnych EKOWOD Sp. z o.o. (1 959 udziałów)</td> <td colspan="4">1 959 000,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Akcje w Namysłowskim Centrum Zdrowia S A (120 akcji)</td> <td colspan="4">12 000,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Udziały członkowskie w Banku Spółdzielczym w Namysłowie (150 udziałów)</td> <td colspan="4">2 296,85</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td colspan="4">1 973 296,85</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Rodzaj papierów wartościowych	Wartość (w zł)				1.	Udziały w Zakładzie Usług Komunalnych EKOWOD Sp. z o.o. (1 959 udziałów)	1 959 000,00				2.	Akcje w Namysłowskim Centrum Zdrowia S A (120 akcji)	12 000,00				3.	Udziały członkowskie w Banku Spółdzielczym w Namysłowie (150 udziałów)	2 296,85					RAZEM:	1 973 296,85																																	
Lp.	Rodzaj papierów wartościowych	Wartość (w zł)																																																															
1.	Udziały w Zakładzie Usług Komunalnych EKOWOD Sp. z o.o. (1 959 udziałów)	1 959 000,00																																																															
2.	Akcje w Namysłowskim Centrum Zdrowia S A (120 akcji)	12 000,00																																																															
3.	Udziały członkowskie w Banku Spółdzielczym w Namysłowie (150 udziałów)	2 296,85																																																															
	RAZEM:	1 973 296,85																																																															
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)																																																																
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Grupa należności</th> <th>Stan na początek 2018 r. (w zł)</th> <th>Zwiększenia (w zł)</th> <th>Rozwiązanie (w zł)</th> <th>Stan na koniec 2018 r. (w zł)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Należności podatków lokalnych</td> <td>113 040,00</td> <td>375 769,54</td> <td>0,00</td> <td>488 809,54</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Należności z tytułu opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi</td> <td>0,00</td> <td>47 284,53</td> <td>0,00</td> <td>47 284,53</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej</td> <td>1 344 493,65</td> <td>213 694,05</td> <td>43 429,63</td> <td>1 514 758,07</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Pozostałe należności</td> <td>131 452,40</td> <td>8 200,85</td> <td>0,00</td> <td>139 653,25</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td>1 588 986,05</td> <td>644 948,97</td> <td>43 429,63</td> <td>2 190 505,39</td> </tr> </tbody> </table>					Lp.	Grupa należności	Stan na początek 2018 r. (w zł)	Zwiększenia (w zł)	Rozwiązanie (w zł)	Stan na koniec 2018 r. (w zł)	1.	Należności podatków lokalnych	113 040,00	375 769,54	0,00	488 809,54	2.	Należności z tytułu opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00	47 284,53	0,00	47 284,53	3.	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej	1 344 493,65	213 694,05	43 429,63	1 514 758,07	4.	Pozostałe należności	131 452,40	8 200,85	0,00	139 653,25		RAZEM:	1 588 986,05	644 948,97	43 429,63	2 190 505,39																								
Lp.	Grupa należności	Stan na początek 2018 r. (w zł)	Zwiększenia (w zł)	Rozwiązanie (w zł)	Stan na koniec 2018 r. (w zł)																																																												
1.	Należności podatków lokalnych	113 040,00	375 769,54	0,00	488 809,54																																																												
2.	Należności z tytułu opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0,00	47 284,53	0,00	47 284,53																																																												
3.	Należności z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej	1 344 493,65	213 694,05	43 429,63	1 514 758,07																																																												
4.	Pozostałe należności	131 452,40	8 200,85	0,00	139 653,25																																																												
	RAZEM:	1 588 986,05	644 948,97	43 429,63	2 190 505,39																																																												
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 o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																			
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Tytuł zobowiązania</th> <th>Wartość (w zł)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 6/2011/G-13/OW-OT/P z dnia 20.04.2011 r.</td> <td>137 000,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 57/2014/G-13/OW-OT/P z dnia 14.11.2014 r.</td> <td>246 152,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 19/2018/G-13/OW-OT/P z dnia 11.07.2018 r.</td> <td>150 000,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Umowa nr 3509203/90/JST/POZ/16 z dnia 5.12.2016 r. z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA o sfinansowanie zobowiązań</td> <td>300 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td>833 152,00</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Tytuł zobowiązania	Wartość (w zł)	1.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 6/2011/G-13/OW-OT/P z dnia 20.04.2011 r.	137 000,00	2.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 57/2014/G-13/OW-OT/P z dnia 14.11.2014 r.	246 152,00	3.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 19/2018/G-13/OW-OT/P z dnia 11.07.2018 r.	150 000,00	4.	Umowa nr 3509203/90/JST/POZ/16 z dnia 5.12.2016 r. z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA o sfinansowanie zobowiązań	300 000,00		RAZEM:	833 152,00
Lp.	Tytuł zobowiązania	Wartość (w zł)																		
1.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 6/2011/G-13/OW-OT/P z dnia 20.04.2011 r.	137 000,00																		
2.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 57/2014/G-13/OW-OT/P z dnia 14.11.2014 r.	246 152,00																		
3.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 19/2018/G-13/OW-OT/P z dnia 11.07.2018 r.	150 000,00																		
4.	Umowa nr 3509203/90/JST/POZ/16 z dnia 5.12.2016 r. z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA o sfinansowanie zobowiązań	300 000,00																		
	RAZEM:	833 152,00																		
b)	powyżej 3 do 5 lat																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Tytuł zobowiązania</th> <th>Wartość (w zł)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 57/2014/G-13/OW-OT/P z dnia 14.11.2014 r.</td> <td>246 152,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 19/2018/G-13/OW-OT/P z dnia 11.07.2018 r.</td> <td>220 000,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Umowa nr 3509203/90/JST/POZ/16 z dnia 5.12.2016 r. z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA o sfinansowanie zobowiązań</td> <td>400 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td>866 152,00</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Tytuł zobowiązania	Wartość (w zł)	1.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 57/2014/G-13/OW-OT/P z dnia 14.11.2014 r.	246 152,00	2.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 19/2018/G-13/OW-OT/P z dnia 11.07.2018 r.	220 000,00	3.	Umowa nr 3509203/90/JST/POZ/16 z dnia 5.12.2016 r. z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA o sfinansowanie zobowiązań	400 000,00		RAZEM:	866 152,00			
Lp.	Tytuł zobowiązania	Wartość (w zł)																		
1.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 57/2014/G-13/OW-OT/P z dnia 14.11.2014 r.	246 152,00																		
2.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 19/2018/G-13/OW-OT/P z dnia 11.07.2018 r.	220 000,00																		
3.	Umowa nr 3509203/90/JST/POZ/16 z dnia 5.12.2016 r. z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA o sfinansowanie zobowiązań	400 000,00																		
	RAZEM:	866 152,00																		
c)	powyżej 5 lat																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Tytuł zobowiązania</th> <th>Wartość (w zł)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 57/2014/G-13/OW-OT/P z dnia 14.11.2014 r.</td> <td>738 418,00</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 19/2018/G-13/OW-OT/P z dnia 11.07.2018 r.</td> <td>7 255,07</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Umowa nr 3509203/90/JST/POZ/16 z dnia 5.12.2016 r. z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA o sfinansowanie zobowiązań</td> <td>1 920 000,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td>2 665 673,07</td> </tr> </tbody> </table>		Lp.	Tytuł zobowiązania	Wartość (w zł)	1.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 57/2014/G-13/OW-OT/P z dnia 14.11.2014 r.	738 418,00	2.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 19/2018/G-13/OW-OT/P z dnia 11.07.2018 r.	7 255,07	3.	Umowa nr 3509203/90/JST/POZ/16 z dnia 5.12.2016 r. z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA o sfinansowanie zobowiązań	1 920 000,00		RAZEM:	2 665 673,07			
Lp.	Tytuł zobowiązania	Wartość (w zł)																		
1.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 57/2014/G-13/OW-OT/P z dnia 14.11.2014 r.	738 418,00																		
2.	Pożyczka w WFOŚiGW w Opolu – umowa nr 19/2018/G-13/OW-OT/P z dnia 11.07.2018 r.	7 255,07																		
3.	Umowa nr 3509203/90/JST/POZ/16 z dnia 5.12.2016 r. z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA o sfinansowanie zobowiązań	1 920 000,00																		
	RAZEM:	2 665 673,07																		
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																			

	Nie dotyczy		
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie		
	1.	Gwarancja do dnia 4.06.2020 r. w przypadku nie usunięcia lub nienależytego usunięcia wad lub usterek powstałych w związku z inwestycją „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w Strzelcach”	119 651,34
	2.	Gwarancja do dnia 15.08.2023 r. w przypadku nie usunięcia lub nienależytego usunięcia wad lub usterek powstałych w związku z inwestycją „Ochrona, promocja i rozwój dziedzictwa kulturowego – Gmina Domaszowice – zabytki nieruchome oraz ruchome”	14 649,30
	3.	Gwarancja do dnia 28.03.2019 r. z tytułu niewykonania lub nienależytego wykonania robót pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Domaszowice”	359 218,18
	4.	Gwarancja do dnia 28.03.2024 r. za wady wykonania robót pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej dla wsi Domaszowice”	107 765,45
		RAZEM:	601 284,27
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
	1. Nagrody jubileuszowe w kwocie 68 736,24 zł. 2. Odprawy emerytalne w kwocie 84 840,00 zł. 3. Oprawy z tytułu rozwiązania stosunku pracy w związku z upływem kadencji 30 144,00 zł. 4. Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy w kwocie 21 380,55 zł. RAZEM: 205 100,79 zł		
1.16.	inne informacje		
	Wartość zbiorów bibliotecznych w jednostka oświatowych na koniec roku sprawozdawczego (umorzenie w 100%): 134 450,39 zł		
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		
	Zmiany środków trwałych w budowie (w zł):		
	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia (przyjęcie do używania środków trwałych)
	428 785,09	2 426 287,17	686 382,80
	Stan na koniec roku		
	2 168 689,46		
	Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: 0,00 zł		
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie		
	W RZiS w poz. E.II „Pozostałe koszty operacyjne” kwota 50 675 zł dotyczy zwrotu części dofinansowania „Budowy kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w Strzelcach”, a kwota 134 150 zł dotyczy odpisów aktualizacyjnych należności z tytułu funduszu alimentacyjnego. W RZiS w poz. H.I „Koszty finansowe – odsetki” kwota 157 817,93 zł dotyczy odsetek od zadłużenia gminy, a kwota 79 544,05 zł dotyczy odpisów aktualizacyjnych odsetek od należności z tytułu funduszu alimentacyjnego.		
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		
	5 855,80 zł		
2.5.	inne informacje		

	<p>W Bilansie w poz. B.II.2 Aktywa „Należności od budżetów” kwota 385 007,50 zł dotyczy zwrotu podatku VAT w związku z „Budową kanalizacji sanitarnej w Domaszowicach”.</p> <p>W ZZwFJ w poz. I.1.6 „Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne” kwota 50 666 zł dotyczy przejęcia spadku (lokal mieszkaniowy).</p>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	-

Janusz Tryk
(główny księgowy)

2019.04.29
(rok, miesiąc, dzień)

Urszula Medyk
(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	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 (nabycie)	przemieszczenie *		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	23 289 168,52	0,00	770 928,40	0,00	770 928,40	3 011,40	82 927,87	0,00	85 939,27	23 974 157,65
1)	Grunty	5 513 240,70	0,00	11 180,80	0,00	11 180,80	3 011,40	0,00	0,00	3 011,40	5 521 410,10
1.1)	Grunty stanowiące własność JST, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	127 828,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 828,80
2)	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej, w tym:	16 680 736,76	0,00	694 599,11	0,00	694 599,11	0,00	0,00	0,00	0,00	17 375 335,87
2.1)	dobry kultury	0,00	0,00	541 868,03	0,00	541 868,03	0,00	0,00	0,00	0,00	541 868,03
3)	Urządzenia techniczne i maszyny	613 988,47	0,00	32 316,49	0,00	32 316,49	0,00	82 927,87	0,00	82 927,87	563 377,09
4)	Środki transportu	334 348,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334 348,56
5)	Inne środki trwałe	146 854,03	0,00	32 832,00	0,00	32 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 686,03
3.	Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	109 995,87	0,00	2 080,00	0,00	2 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 075,87
4.	Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo	2 165 361,35	0,00	53 481,08	0,00	53 481,08	0,00	22 824,66	0,00	22 824,66	2 196 017,77

* przez przemieszczenie 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.

Janusz Tryk
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc dzień)

Urszula Medyk
(kierownik jednostki)

Szczegółowy zakres zmian wartości umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych (w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie 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	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	6 725 912,96	0,00	676 043,21	0,00	676 043,21	0,00	82 927,87	0,00	82 927,87	7 319 028,30	16 563 255,56	16 655 129,35
1)	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 513 240,70	5 521 410,10
1.1)	Grunty stanowiące własność JST, 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	127 828,80	127 828,80
2)	Budynki, lokale obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 948 722,61	0,00	610 312,62	0,00	610 312,62	0,00	0,00	0,00	0,00	6 559 035,23	10 732 014,15	10 816 300,64
2.1)	dobra kultury	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541 868,03
3)	Urządzenia techniczne i maszyny	520 589,09	0,00	25 904,13	0,00	25 904,13	0,00	82 927,87	0,00	82 927,87	463 565,35	93 399,38	99 811,74
4)	Środki transportu	141 178,56	0,00	27 230,00	0,00	27 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168 408,56	193 170,00	165 940,00
5)	Inne środki trwałe	115 422,70	0,00	12 596,46	0,00	12 596,46	0,00	0,00	0,00	0,00	128 019,16	31 431,33	51 666,87
3.	Wartości niematerialne i prawne umarzone jednorazowo	109 995,87	0,00	2 080,00	0,00	2 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 075,87	0,00	0,00
4.	Pozostałe środki trwałe umarzone jednorazowo	2 165 361,35	0,00	53 481,08	0,00	53 481,08	0,00	22 824,66	0,00	22 824,66	2 196 017,77	0,00	0,00

Janusz Tryk
(główny księgowy)

2019-04-29
(rok, miesiąc dzień)

Urszula Medyk
(kierownik jednostki)