

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Urząd Gminy Pruszcz Gdański</i>
1.2.	siedzibę jednostki <i>83-000 Pruszcz Gdański, ul. Wojska Polskiego 30</i>
1.3.	adres jednostki <i>83-000 Pruszcz Gdański, ul. Wojska Polskiego 30</i>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki <i>Urząd Gminy jest jednostką budżetową gminy. Do zakresu działania Urzędu należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie:</i> <ol style="list-style-type: none"> <li><i>1. zadań własnych</i></li> <li><i>2. zadań zleconych,</i></li> <li><i>3. zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej,</i></li> <li><i>4. zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia międzygminnego,</i></li> <li><i>5. zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia komunalnego zawartego z powiatem, które nie zostały powierzone gminnym jednostkom organizacyjnym, związkom komunalnym lub przekazane innym podmiotom na podstawie umów.</i></li> </ol> <i>Do zadań Urzędu należy zapewnienie pomocy organom Gminy w wykonywaniu ich zadań i kompetencji.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>od 01.01.2018 do 31.12.2018</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) <i>W roku obrotowym 2018 jednostka stosowała zasady określone w ustawie z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z 13 września 2017 roku 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 (Dz.U z 2017r., poz.1911 ze zm.). Zarządzeniem nr 173/2017 z dnia 22 grudnia 2017r. określono zasady prowadzenia rachunkowości w Urzędzie Gminy Pruszcz Gdański. Zasady w trakcie roku nie uległy zmianie.</i>  <i>Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.</i> <ol style="list-style-type: none"> <li><i>1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych środków trwałych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</i> <ul style="list-style-type: none"> <li><i>- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne w przypadku nabycia w drodze kupna wycenia się w cenie nabycia, a otrzymane nieodpłatnie według wartości rynkowej (jeśli w umowie o przekazaniu wskazano wartość niższą, obowiązuje wartość podana w umowie)</i></li> <li><i>- na wartość środków trwałych w budowie składa się ogół kosztów dotyczących realizowanej inwestycji.</i></li> <li><i>- grunty wycenia się według zasad obowiązujących w przypadku wyceny środków trwałych.</i></li> </ul> </li> <li><i>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych amortyzuje się liniowo:</i></li> </ol>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- środki trwałe- stosując stawki amortyzacyjne określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (wykaz rocznych stawek amortyzacyjnych), a w przypadku prawa użytkowania wieczystego gruntów- przez okres na który przyznano to prawo, ale nie dłużej niż 20 lat.</li> <li>- wartości niematerialne i prawne- przez okres 60 miesięcy.</li> <li>- jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości; środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu realizowanemu w szkołach; odzież i umundurowanie; meble i dywany.</li> </ul> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy.</li> <li>4. Materiały nie są objęte gospodarką magazynową, odnosi się je w ciężar kosztów bezpośrednio po zakupie. Na koniec roku obrotowego inwentaryzuje się je w drodze spisu z natury. Pod datą 31 grudnia następnego roku obrotowego wartość zapasów odnosi się w koszty, a zapasy ujęte w następnym spisie z natury wprowadza się na stan.</li> <li>5. Nabyte lub powstałe długoterminowe aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania, według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie przekraczają 3% wartości ceny zakupu.</li> <li>6. Środki pieniężne krajowe ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się na bieżąco w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu kupna i sprzedaży stosowanych w tym dniu przez bank, z którego usług jednostka korzysta- o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej. Na koniec kwartału oraz na dzień bilansowy środki pieniężne w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.</li> <li>7. Należności wyceniane są w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty po ewentualnym pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizujących należności.</li> <li>8. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty.</li> <li>9. Rezerwy na przyszłe zobowiązania wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości.</li> <li>10. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.</li> <li>11. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych, nieistotnych co do wyniku wielkości kosztów oraz kosztów z tego samego tytułu występujących w kolejnych latach.</li> <li>12. Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym- na kontach zespołu 4.</li> <li>13. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</li> </ol>
5.	Inne informacje brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia <i>Dane przedstawione w tabeli 1.1.1 i tabeli 1.1.2.</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami <i>Dane przedstawione w tabeli 1.2</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych <i>Nie wystąpiły</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto <i>Dane przedstawione w tabeli 1.4.</i>

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
	<i>Dane przedstawione w tabeli 1.5.</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Dane przedstawione w tabeli 1.6.</i>
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)
	<i>Dane przedstawione w tabeli 1.7.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Dane przedstawione w tabeli 1.8.</i>
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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	<i>Dane przedstawione w tabeli 1.9.</i>
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Nie wystąpiły</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Dane przedstawione w tabeli 1.11.</i>
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie wystąpiły</i>
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
	<i>Nie wystąpiły</i>
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie wystąpiły</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Dane przedstawione w tabeli 1.15.</i>
1.16.	inne informacje
	<i>Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (umarzanych jednorazowo) 96.725,24</i> <i>Umorzenie pozostałych środków trwałych 2.749.735,15</i>
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie wystąpiły</i>
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
	<i>Dane przedstawione w tabeli 2.2.</i>

2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Dane przedstawione w tabeli 2.3.</i>
2.4.	informacje o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	- <b>Nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<i>brak</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik jednostki
	<i>brak</i>

\*) *niepotrzebne skreślić*

Dnia 29 marca 2019r.

SKARBNIK GMINY

*Mirosława Lica*

(Główny księgowy)

z up. WÓJTA

*Danieł Kulkowski*

Zastępca Wójta

(Kierownik jednostki)

**Tabela 1.1.1.** Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - stan na 31 grudnia 2018 r.

Lp.	Wyszegółczenie	Stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia			Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
I.	Wartości niematerialne i prawne	117 156,87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	117 156,87
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	213 794 331,02	-	49 454 683,11	36 837 977,54	1 266 498,00	-	463 230,77	38 105 650,58	1 884 342,56	-	260 900 265,76	
I	Środki trwałe	208 839 340,88	-	2 079 893,15	36 837 977,54	1 266 498,00	-	463 230,77	150 469,00	1 266 498,00	-	247 143 511,80	
I.1.	Grunty, w tym:	48 007 868,21	-	908 005,48	-	1 266 498,00	-	249 132,30	4 800,00	1 266 498,00	-	48 661 941,39	
I.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	-	-	-	-	1 266 498,00	-	-	-	-	-	1 266 498,00	
I.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	155 637 024,95	-	557 406,31	36 354 239,01	-	-	187 389,57	145 669,00	-	-	192 215 611,70	
I.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 287 205,76	-	69 373,86	-	-	-	-	-	-	-	1 356 579,62	
I.4.	Środki transportu	1 457 027,61	-	545 107,50	-	-	-	-	-	-	-	2 002 135,11	
I.5.	Inne środki trwałe	2 450 214,35	-	-	483 738,53	-	-	26 708,90	-	-	-	2 907 243,98	
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 954 990,14	-	47 374 789,96	-	-	-	-	37 955 181,58	617 844,56	-	13 756 753,96	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	<b>OGÓŁEM (I-II)</b>	<b>213 911 487,89</b>	<b>-</b>	<b>49 454 683,11</b>	<b>36 837 977,54</b>	<b>1 266 498,00</b>	<b>-</b>	<b>463 230,77</b>	<b>38 105 650,58</b>	<b>1 884 342,56</b>	<b>-</b>	<b>261 017 422,63</b>	

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych, pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek oraz przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie (inwestycji), zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami.

SKARBUK GMINY  
 (Główny Księgowy)

z UP. WÓJTA

Da (Kierownik jednostki)  
 Owski  
 Zastępca Wójta



**Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych - stan na dzień 31 grudnia 2018 r.**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego			Zwiększenia				Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
1	Wartości niematerialne i prawne	91 017,70	-	5 707,54	-	-	-	-	-	-	-	-	-	96 725,24
2	Środki trwałe	47 329 489,58	-	7 171 629,22	-	157 854,92	-	32 587,19	-	-	-	-	-	54 626 386,53
2.1.	Grunty- użytkowanie wieczyste	50 145,13	-	31 484,62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	81 629,75
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	44 712 375,31	-	6 424 623,09	-	157 675,58	-	8 943,04	-	-	-	-	-	51 285 730,94
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	879 879,86	-	124 156,50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 004 036,36
2.4.	Środki transportu	612 826,93	-	207 571,78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	820 398,71
2.5.	Inne środki trwałe	1 074 262,35	-	383 793,23	-	179,34	-	23 644,15	-	-	-	-	-	1 434 590,77
	<b>OGÓLEM (1+2)</b>	<b>47 420 507,28</b>	<b>-</b>	<b>7 177 336,76</b>	<b>-</b>	<b>157 854,92</b>	<b>-</b>	<b>32 587,19</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>54 723 111,77</b>

\* dotyczy przemieszczeń wewnętrznych: pomiędzy grupami rodzajowymi środków trwałych poszczególnych jednostek oraz przesunięć środków trwałych, środków trwałych w budowie (inwestycji), zaliczek na środki trwałe w budowie i wartości niematerialnych i prawnych pomiędzy jednostkami.

SKARBNIK GMINY  
 (Osoba odpowiedzialna)

Mirosława Cioba

ZUP. WŁOJTA

(Kierownik jednostki SKI)  
 Zastępca Wójta





(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

**Tabela 1.2.** Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi danymi) - stan na dzień 31 grudnia 2018

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto)	Uwagi
1	2	3
Grunty 011-0	92 100,00	Obręb Cieplewo działka nr 118/10 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	77 800,00	Obręb Cieplewo działka nr 118/11 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	148 200,00	Obręb Cieplewo działka nr 118/13 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	15 800,00	Obręb Juszkowo działka nr 36/3 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	9 900,00	Obręb Juszkowo działka nr 125/3 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	148 200,00	Obręb Juszkowo działka nr 43/4 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	197 400,00	Obręb Juszkowo działka nr 43/6 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	22 400,00	Obręb Juszkowo działka nr 50/2 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	26 300,00	Obręb Łęgowo działka nr 532/6 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	18 200,00	Obręb Łęgowo działka nr 532/7 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	19 400,00	Obręb Łęgowo działka nr 533/2 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	19 400,00	Obręb Łęgowo działka nr 534/1 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	75 400,00	Obręb Łęgowo działka nr 758 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	92 100,00	Obręb Łęgowo działka nr 781 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	85 600,00	Obręb Łęgowo działka nr 794 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	86 700,00	Obręb Łęgowo działka nr 798 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	93 500,00	Obręb Łęgowo działka nr 798 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	54 800,00	Obręb Łęgowo działka 825/2 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	97 200,00	Obręb Łęgowo działka 828 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	19 400,00	Obręb Łęgowo działka 24/3 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	8 100,00	Obręb Straszyn działka 236/22 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	9 500,00	Obręb Straszyn działka 236/23 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	167 900,00	Obręb Straszyn działka 462/1 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	165 600,00	Obręb Straszyn działka 762/6 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	178 500,00	Obręb Straszyn działka 762/7 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	159 800,00	Obręb Straszyn działka 762/9 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	105 900,00	Obręb Straszyn działka 950/14 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	76 100,00	Obręb Straszyn działka 958 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	153 800,00	Obręb Straszyn działka 1193/9 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	8 321,00	Obręb Straszyn działka 1323/1 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	4 327,00	Obręb Straszyn działka 1323/1 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	9 300,00	Obręb Wiślinka działka 307/6 użytkowanie wieczyste
Grunty 011-0	120 922,00	Obręb Straszyn działka 1761
Grunty 011-0	238 010,00	Obręb Straszyn działka 1763
Grunty 011-0	382 990,00	Obręb Straszyn działka 485/5
Grunty 011-0	92 080,00	Obręb Straszyn działka 113/1
Grunty 011-0	148 655,00	Obręb Straszyn działka 113/3
Grunty 011-0	84 414,00	Obręb Straszyn działka 113/4
Grunty 011-0	158 770,00	Obręb Straszyn działka 113/5
Grunty 011-0	52 229,00	Obręb Straszyn działka 113/6
Grunty 011-0	184 924,00	Obręb Cieplewo działka 113/7
Grunty 011-0	167 673,00	Obręb Cieplewo działka 113/8
Grunty 011-0	159 793,00	Obręb Cieplewo działka 113/9
Grunty 011-0	131 896,00	Obręb Cieplewo działka 113/10
Grunty 011-0	131 512,00	Obręb Cieplewo działka 113/11
Grunty 011-0	3 718 719,00	Obręb Przejazdowo działka 77/4
Grunty 011-0	758 295,00	Obręb Przejazdowo działka 79/8

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto)	Uwagi
Grunty 011-0	1 290 224,00	Obręb Przejazdowo działka 79/10
Grunty 011-0	882 386,00	Obręb Przejazdowo działka 249/3
<b>OGÓLEM</b>	11 150 440,00	

SKARBNIK GMINY

Mirosława Lica  
(Główny księgowy)

z up. WÓJTA

Daniel Kuikowski  
(Kierownik jednostki)

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych dokonane w trakcie roku 2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2.	Środki trwałe	-	-	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
5.1.	Akcje i udziały	-	-	-	-
5.2.	Inne papiery wartościowe	-	-	-	-
5.3.	Inne długotrwałe aktywa finansowe	-	-	-	-
	<b>OGÓLEM (1+2+3+4+5)</b>	-	-	-	-

SKARBNIK GMINY

Miroslawa Jędrzejka  
(Główny Księgowy)

z up. WÓJTA

Danieł Milikowski  
(Kierownik jednostki)



Tabela 1. 4. Wartość gruntów użytkowanych wyczyście przez Gminę Pruszcz Gdański

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wyczyście - dane identyfikujące grunt (lokalizacja, numer działki)	Powierzchnia (m2) /Wartość (zł)	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7
1	Obszar Straszyn działka nr 75/10	939 4 922,48	939 4 922,48			939 4 922,48
2	Obszar Straszyn działka nr 76/11 udział 1/3 z 0,0099 ha	33 653,33	33 653,33			33 653,33
3	Obszar Straszyn działka nr 76/12 udział 1/3 z 0,0077 ha	25,66 508,33	25,66 508,33			25,66 508,33
4	Obszar Straszyn działka nr 76/15 udział 2000/2400 z 0,0412 ha	343,33 12 119,17	343,33 12 119,17			343,33 12 119,17
5	Obszar Wiślina działka nr 12/1	1260 78 438,84		1260 78 438,84		1260 78 438,84
6	Obszar Straszyn działka nr 85/11	1246 117 208,46	1246 117 208,46			1246 117 208,46
7	Obszar Straszyn działka nr 85/12	167 15 709,32	167 15 709,32			167 15 709,32
8	Obszar Straszyn działka nr 85/13	43 4 044,92	43 4 044,92			43 4 044,92
9	Obszar Straszyn działka nr 85/14	38 3 574,58	38 3 574,58			38 3 574,58
10	Obszar Straszyn działka nr 85/16	1474 7 322,48	1474 7 322,48			1474 7 322,48
11	Obszar Straszyn działka nr 85/18	113 561,36	113 561,36			113 561,36
12	Obszar Straszyn działka nr 85/19	1461 7 257,90	1461 7 257,90			1461 7 257,90
13	Obszar Straszyn działka nr 85/2	423 39 790,68	423 39 790,68			423 39 790,68
14	Obszar Straszyn działka nr 85/3	218 20 506,78	218 20 506,78			218 20 506,78
15	Obszar Straszyn działka nr 85/4	494 46 469,49	494 46 469,49			494 46 469,49
16	Obszar Straszyn działka nr 85/6	629 59 168,64	629 59 168,64			629 59 168,64
17	Obszar Straszyn działka nr 91/11	1287 52 535,00	1287 52 535,00			1287 52 535,00
18	Obszar Straszyn działka nr 91/7	641 25 000,00	641 25 000,00			641 25 000,00
19	M.Pruszcz Gdański Obszar 013 działka 61/7	903 205 800,00	903 205 800,00			903 205 800,00
	<b>OGÓLEM</b>	<b>11737,99</b> <b>701 591,76</b>	<b>10477,99</b> <b>623 152,92</b>	<b>1260</b> <b>78 438,84</b>		<b>11737,99</b> <b>701 591,76</b>



**URZĄD GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI**

ul. Wojska Polskiego 30

83-000 Pruszcz Gdański

tel. 58 692 94 21

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Pruszcz Gdański, dnia 29 marca 2019 r.

**Tabela 1.5.** Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, użytkowanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	-	523 425,00		523 425,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej				-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	12 796,12	14 700,96		27 497,08
4	Środki transportu				-
5	Inne środki trwałe	50 736,75			50 736,75
	<b>OGÓLEM</b>	<b>63 532,87</b>	<b>538 125,96</b>	<b>-</b>	<b>601 658,83</b>

SKARBNIK GMINY

(Główny księgowy)

z up. WÓJTA

Dariusz Kukuła  
(Kierownik jednostki)  
Zastępca Wójta





Tabela I.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych na dzień 31 grudnia 2018

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		Liczba	Wartość
1	2	3	4
1	Akcje	-	-
2	Udziały	177 139,00	88 569 500,00
3	Dłużne papiery wartościowe	-	-
4	Inne papiery wartościowe	-	-
	<b>OGÓLEM</b>	<b>177 139,00</b>	<b>88 569 500,00</b>

SKARBNIK GMINY  
(Główny księgowy)  
Miłostawa Lica

Z up. WÓJTA  
Danuta Kulkowski  
(Kierownik jednostki)  
Zastępca Wójta



**Tabela 1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan na początek roku obrotowego		Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie za zbędne)	Stan na koniec roku obrotowego	
		3	4				5	6
1	Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych	-	-	-	-	-	-	-
2	Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych, z tego:	632 960,13	146 631,84	4 335,20	21 208,97	754 047,80		
2.1.	Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	554 988,53	63 048,94	4 335,20	21 208,97	592 493,30		
2.2.	Odpisy aktualizujące wartość należności od budżetów	-	-	-	-	-		
2.3.	Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu podatków i opłat (ubezpieczeń i innych świadczeń)	-	-	-	-	-		
2.4.	Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności	77 971,60	83 582,90	-	-	161 554,50		
	<b>OGÓLEM (1+2)</b>	<b>632 960,13</b>	<b>146 631,84</b>	<b>4 335,20</b>	<b>21 208,97</b>	<b>754 047,80</b>		

SKARŻYŃSKA GMINA  
  
 (Główny Księgowy)

Z UP. WOJTA  
  
 (Kierownik jednostki)



**Tabela 1.8.** Informacja o stanie rezerw

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku	Wykorzystane	Rozwiązane (uznanie rezerw za zbędne)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1	odszkodowania za grunty przejęte przez gminę z mocy prawa	-	855 037,05	-	-	855 037,05
2	Postępowania sądowe - roszczenia o zapłatę/dopłatę dotacji podmiotowych dla przedszkoli niepublicznych	-	2 837 223,10	-	-	2 837 223,10
3	Postępowania sądowe dotyczące: zwrotu kary umownej dla wykonawcy; odszkodowania za utratę wartości nieruchomości na skutek zmian planu zagospodarowania przestrzennego; uznanie gminy za jedynego spadkobiercę dłużnika banku)	-	839 271,18			839 271,18
	<b>OGÓLEM</b>	-	<b>4 531 531,33</b>	-	-	<b>4 531 531,33</b>

SKARBNIK GMINY

Z up. WOJTA

*[Podpis]*  
 (Główny księgowy)

*[Podpis]*  
 (Kierownik jednostki)



**Tabela 1.9.** Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty									
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat			powyżej 5 lat			Razem	
		3	4	5	6	7	8	9	10		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1	D.I telefony komórkowe	0,00	5 771,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 771,16
2											
3											
4											
5											
	<b>OGÓLEM</b>	<b>0,00</b>	<b>5 771,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 771,16</b>

SKARŻYMI GMINY  
 (Główny księgowy)  
 Mirosława Łica

z up. WOJTA  
 .....  
 Daniel Kutykowski  
 (Kierownik jednostki)  
 Zastępca Wójta





**Tabela 1.10.** Kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę 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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na początek roku obrotowego	Kwota na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	-	-
2	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego	-	-

SKARBNIK GMINY  
  
(Główny księgowy)  
MIROSŁAWA KĘPCZYŃSKA

Z UP. WOJTA

  
DANIEL KULIKOWSKI  
Z (Kierownik jednostki)



**Tabela 1.11. Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów zobowiązań	Kwota zobowiązania	Forma zabezpieczenia na majątku jednostki (weksel, hipoteka, zastaw, inne)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				
	<b>OGÓLEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>

SKARBNIK GMINY  
(Główny Księgowy)  
Mirosława Lica

Z UP. WÓJTA

Dariusz Kuliński  
(Kierownik jednostki)  
Zastępca Wójta



**Tabela 1.12.** Łączna 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)

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zobowiązań warunkowych	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie według formy i charakteru zabezpieczenia zobowiązania warunkowego	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1	Gwarancje	-	-	-
2	Poręczenia:	-	-	-
2.1.	w tym poręczenia wekslowe	-	-	-
3	Roszczenia sporne	-	-	-
4	Zawarte, lecz nie wykonane umowy	-	-	-
5	Inne	-	-	-
5.1.	w tym hipoteki	-	-	-
5.2.	w tym zastawy	-	-	-
	<b>OGÓLEM</b>	-	-	-

SKARBNIK GMINY  
  
(Główny księgowy)

Z UP. WOJTA

  
Daniel Kujkowski  
(Kierownik jednostki)



**Tabela 1.13. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów		
1.1.		-	-
1.2.		-	-
	Ogółem	-	-
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne przychodów		
2.1.		-	-
2.2.		-	-
	Ogółem	-	-
3	Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów		
3.1.		-	-
3.2.		-	-
	Ogółem	-	-
4	Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
4.1.		-	-
4.2.		-	-
	Ogółem	-	-

SKARBNIK GMINY  
  
.....  
(Główny księgowy) CA

z up. WOJTA

.....  
  
.....Danie Wolkowski  
(Kierownik jednostki)





**URZĄD GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI**

ul. Wojska Polskiego 30

83-000 Pruszcz Gdański

tel. 58 692 94 21

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Pruszcz Gdański, dnia 29 marca 2019r.

**Tabela 1.14.** Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	Otrzymane gwarancje	-	-
2	Otrzymane poręczenia	-	-
	<b>OGÓLEM</b>	-	-

SKARBY GMINY

.....  
MI (Główny księgowy)

Z UP. WOJTA

..... Daniel Krawczyk.....

(Kierownik jednostki)



**URZĄD GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI**

ul. Wojska Polskiego 30  
83-000 Pruszcz Gdański  
tel. 58 692 94 21

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Pruszcz Gdański, dnia 29 marca 2019r.

**Tabela 1.15.** Wypłacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze - rok 2018

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	101 891,25
2	Odprawy emerytalne i rentowe	108 156,00
3	Ekwiwalenty za urlop	33 777,28
4	Inne świadczenia pracownicze (wymienić)	-
	<b>OGÓLEM</b>	<b>243 824,53</b>

SKARBNIK GMINY  
  
Mirosława Jędrzejka  
(Główny księgowy)

z up. WOJTA  
  
Daniel Witekowski  
(Kierownik jednostki)



Tabela 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie odpisów za zbędne)	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1	Materiały					-
2	Półprodukty i produkty w toku					-
3	Produkty gotowe					-
4	Towary					-
	<b>OGÓLEM</b>	-	-	-	-	-

SKARBUK GMINY  
(Główny Księgowy) *ica*

Z UP. WOJTA

.....  
Dariusz Kujkowski  
(Kierownik jednostki)



**Tabela 2.2.** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2018

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem	-
	w tym:	-
1.1.	odsetki, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-
1.2.	różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	-

SKARBNIK GMINY  
  
Miriam Lica  
(Główny księgowy)

Z up. WÓJTA  
  
Daniel Kulikowski  
Zastępca Wójty (Kierownik jednostki)





Tabela 2.3. Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3
1	Przychody o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-
	w tym:	-
1.1.		-
1.2.		-
2	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	-
	w tym:	-
1.1.		-
1.2.		-

.....  
**SKARBU GMINY**  
 (Główny księgowy)  
**MROSIAWAŁICA**

z up. WÓJTA  
 .....  
**DA** (Kierownik jednostki)  
 Zastępca Wójta

