

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki <i>Urząd Gminy Pruszcz Gdański</i>
1.2.	siedzibę jednostki <i>83-000 Juszkowo, ul. Zakątek 1</i>
1.3.	adres jednostki <i>83-000 Juszkowo, ul. Zakątek 1</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"> <i>1. zadań własnych</i> <i>2. zadań zleconych,</i> <i>3. zadań wykonywanych na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej,</i> <i>4. zadań publicznych powierzonych Gminie w drodze porozumienia międzygminnego,</i> <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> <i>Do zadań Urzędu należy zapewnienie pomocy organom Gminy w wykonywaniu ich zadań i kompetencji.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem <i>od 01.01.2019 do 31.12.2019</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 2019 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"> <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"> <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> <i>- na wartość środków trwałych w budowie składa się ogół kosztów dotyczących realizowanej inwestycji.</i> <i>- grunty wycenia się według zasad obowiązujących w przypadku wyceny środków trwałych.</i> <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>

	<ul style="list-style-type: none"> - 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. - wartości niematerialne i prawne- przez okres 60 miesięcy. - jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, 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. <ol style="list-style-type: none"> 3. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są na dzień bilansowy. 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. 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. 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. 7. Należności wyceniane są w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w wysokości wymagalnej zapłaty po ewentualnym pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizujących należności. 8. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty. 9. Rezerwy na przyszłe zobowiązania wycenia się według zasad określonych ustawą o rachunkowości. 10. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej. 11. Nie stosuje się rozliczeń międzyokresowych, nieistotnych co do wyniku wielkości kosztów oraz kosztów z tego samego tytułu występujących w kolejnych latach. 12. Jednostka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym- na kontach zespołu 4. 13. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.
5.	Inne informacje
	brak
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
	<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 byłyby 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>Dane przedstawione w tabeli 1.14.</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) 158.284,82</i> <i>Umorzenie pozostałych środków trwałych 3.362.516,54</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
	- Nie dotyczy
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 kwietnia 2020 r.

SKARBNIK GMINY

Mirosława Uca

(Główny księgowy)

WÓJT

Magdalena Kołodziejczak

(Kierownik jednostki)

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Juskowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

Tabela 1.1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych - stan na 31 grudnia 2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja wartości	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	aktualizacja wartości	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	
1	2	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	260 900 265,76	-	44 760 496,66	37 430 558,60	-	-	3 722 516,11	39 252 564,41	2 958 342,92	297 157 897,58
1	Środki trwałe	247 143 511,80	-	15 215 045,43	37 430 558,60	-	-	3 722 516,11	1 822 005,81	-	294 244 593,91
1.1.	Grunty, w tym:	48 661 941,39	-	14 321 467,21	-	-	-	3 701 719,11	-	-	59 281 689,49
1.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 266 498,90	-	-	-	-	-	341 498,61	-	-	925 000,29
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	192 215 611,70	-	167 167,92	37 172 932,03	-	-	13 240,00	1 822 005,81	-	227 720 465,84
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 356 579,62	-	558 033,30	-	-	-	-	-	-	1 914 612,92
1.4.	Środki transportu	2 002 135,11	-	136 777,00	-	-	-	-	-	-	2 138 912,11
1.5.	Inne środki trwałe	2 907 243,98	-	31 600,00	257 626,57	-	-	7 557,00	-	-	3 188 913,55
2.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	13 756 753,96	-	29 545 451,23	-	-	-	-	37 430 558,60	2 958 342,92	2 913 303,67
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	OGÓLEM (I+II)	261 017 422,63	-	44 760 496,66	37 430 558,60	-	-	3 722 516,11	39 252 564,41	2 958 342,92	297 275 054,45

* 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,

SKAŁONIK GMINY

Miroslawa (Główny Księgowy)

WOJCI

Magdalena (Kierownik jednostki)

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Juszkowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

Tabela 1.1.2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych - stan na dzień 31 grudnia 2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	umorzenie za okres	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne*	inne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Wartości niematerialne i prawne	96 725,24	-	5 523,04	-	-	-	-	-	-	102 248,28
2	Środki trwałe	54 626 386,53	-	8 591 444,54	-	26 352,12	-	53 499,05	20 713,06	-	63 169 971,08
2.1.	Grunty- użytkowanie wieczyste	81 629,75	-	24 789,73	-	4 287,50	-	39 445,00	-	-	71 261,98
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	51 285 730,94	-	7 748 685,15	-	21 308,86	-	7 756,05	20 713,06	-	59 027 255,84
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 004 036,36	-	134 567,99	-	-	-	-	-	-	1 138 604,35
2.4.	Środki transportu	820 398,71	-	245 165,77	-	-	-	-	-	-	1 065 564,48
2.5.	Inne środki trwałe	1 434 590,77	-	438 235,90	-	755,76	-	6 298,00	-	-	1 867 284,43
	OGÓLEM (1+2)	54 723 111,77	-	8 596 967,58	-	26 352,12	-	53 499,05	20 713,06	-	63 272 219,36

* 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

(Główny Księgowy)

Mirosława Lica

Magdalena Czuchajczak

(Kierownik jednostki)

(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 2019

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto)	Uwagi
1	2	3
Grunty 011-0	9 900,00	Obręb Juszkowo działka nr 125/3
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 Cieplewo działka 113/1
Grunty 011-0	148 655,00	Obręb Cieplewo działka 113/3
Grunty 011-0	84 414,00	Obręb Cieplewo działka 113/4
Grunty 011-0	158 770,00	Obręb Cieplewo działka 113/5
Grunty 011-0	52 229,00	Obręb Cieplewo 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
Grunty 011-0	1 290 224,00	Obręb Przejazdowo działka 79/10
Grunty 011-0	882 386,00	Obręb Przejazdowo działka 249/3
Grunty 011-0	67 900,00	Obręb Borkowo działka 54/2
Grunty 011-0	16 017,00	Obręb Juszkowo działka 1/1
Grunty 011-0	15 715,00	Obręb Juszkowo działka 1/2
Grunty 011-0	15 413,00	Obręb Juszkowo działka 1/3
Grunty 011-0	15 413,00	Obręb Juszkowo działka 1/4
Grunty 011-0	15 715,00	Obręb Juszkowo działka 1/5
Grunty 011-0	17 830,00	Obręb Juszkowo działka 1/6
Grunty 011-0	38 307,00	Obręb Juszkowo działka 1/7
Grunty 011-0	34 364,00	Obręb Juszkowo działka 1/8
Grunty 011-0	165 200,00	Obręb Straszyn działka 1760
Grunty 011-0	10 200,00	Obręb Borkowo działka 18/4
Grunty 011-0	1 194 000,00	Obręb Bystra działka 67/20
Grunty 011-0	65 300,00	Obręb Juszkowo działka 325/8
Grunty 011-0	79 800,00	Obręb Rokitnica działka 303/5
Grunty 011-0	7 689,00	Obręb Straszyn działka 1739
Grunty 011-0	6 127,00	Obręb Straszyn działka 84/31
Grunty 011-0	108 276,00	Obręb Straszyn działka 75/4
Grunty 011-0	226 645,00	Obręb Łęgowo działka 468/5
Grunty 011-0	77 340,00	Obręb Łęgowo działka 194/1
Grunty 011-0	49 239,00	Obręb Łęgowo działka 432/9
Grunty 011-0	209 200,00	Obręb Mokry Dwór działka 24/6
Grunty 011-0	139 560,00	Obręb Juszkowo działka 62
Grunty 011-0	93 324,00	Obręb Żukczyn działka 28/3
Grunty 011-0	95 360,00	Obręb Straszyn działka 14/1
Grunty 011-0	1 556 064,00	Obręb Straszyn działka 233
Grunty 011-0	98 601,00	Obręb Łędowo działka 29/1
Grunty 011-0	105 212,00	Obręb Rokitnica działka 213/1
Grunty 011-0	29 934,00	Obręb Juszkowo działka 43/5
Grunty 011-0	875 650,00	Obręb Łęgowo działka 189/70
Grunty 011-0	1 662 885,00	Obręb Łęgowo działka 189/69

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto)	Uwagi
Grunty 011-0	454 258,00	Obręb Straszyn działka 43/17
Grunty 011-0	15 351,00	Obręb Straszyn działka 1033/5
OGÓLEM	12 188 655,00	

SKARBNIK GMINY


Mirosław Lica

(Główny księgowy)

 WÓJT

(Kierownik jednostki)
Magdalena Kłodziejczak

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Juszkowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

Tabela 1.3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych dokonane w trakcie roku 2019

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	-	-	-	-
	OGÓLEM (1+2+3+4+5)	-	-	-	-

SKARBNIK GMINY

Mirosława

(Główny księgowy)

WÓJT

Magdalena Kuczyńska

(Kierownik jednostki)

Juszkowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

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

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - 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	Obwód Straszyn działka nr 75/10	200	200			200
		4 922,48	4 922,48			4 922,48
2	Obwód Straszyn działka nr 76/11 udział 1/3 z 0,0099 ha	33	33			33
		653,33	653,33			653,33
3	Obwód Straszyn działka nr 76/12 udział 1/3 z 0,0077 ha	25,66	25,66			25,66
		508,33	508,33			508,33
4	Obwód Straszyn działka nr 76/15 udział 2000/2400 z 0,0412 ha	343,33	343,33			343,33
		12 119,17	12 119,17			12 119,17
5	Obwód Wiślinka działka nr 12/1	1240	1240			1240
		78 438,84	78 438,84			78 438,84
6	Obwód Straszyn działka nr 85/11	1246	1246			1246
		117 208,46	117 208,46			117 208,46
7	Obwód Straszyn działka nr 85/12	167	167			167
		15 709,32	15 709,32			15 709,32
8	Obwód Straszyn działka nr 85/13	43	43			43
		4 044,92	4 044,92			4 044,92
9	Obwód Straszyn działka nr 85/14	38	38			38
		3 574,58	3 574,58			3 574,58
10	Obwód Straszyn działka nr 85/16	1474	1474			1474
		7 322,48	7 322,48			7 322,48
11	Obwód Straszyn działka nr 85/18	113	113			113
		561,36	561,36			561,36
12	Obwód Straszyn działka nr 85/19	1461	1461			1461
		7 257,90	7 257,90			7 257,90
13	Obwód Straszyn działka nr 85/2	423	423			423
		39 790,68	39 790,68			39 790,68
14	Obwód Straszyn działka nr 85/3	218	218			218
		20 506,78	20 506,78			20 506,78
15	Obwód Straszyn działka nr 85/4	494	494			494
		46 469,49	46 469,49			46 469,49
16	Obwód Straszyn działka nr 85/6	629	629			629
		59 168,64	59 168,64			59 168,64
17	Obwód Straszyn działka nr 91/11	1287	1287			1287
		52 535,00	52 535,00			52 535,00
18	Obwód Straszyn działka nr 91/7	641	641			641
		25 000,00	25 000,00			25 000,00
19	M.Pruszcz Gdański Obwód 013 działka 61/7	903	903		903	0
		205 800,00	205 800,00		205 800,00	-
	OGÓLEM	10978,99	10978,99		903	10 075,99
		701 591,76	701 591,76	-	205 800,00	495 791,76

SKARBNIK GMINY

Miroslaw Szafraniec
(Główny księgowy)

WOJCI


Magdalena Kojdziejczak
(Kierownik jednostki)


(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Juszkowo, dnia 29 kwietnia 2020 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		304 447,50	218 977,50
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	-			-
3	Urządzenia techniczne i maszyny	27 497,08			27 497,08
4	Środki transportu	-			-
5	Inne środki trwałe	50 736,75			50 736,75
	OGÓLEM	601 658,83	-	304 447,50	297 211,33

SKARBNIK GMINY

Mirosław Jędrzejewski
(Główny księgowy)

WÓJT

Magdalena Kozłowska
(Kierownik jednostki)

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Juszkowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

Tabela 1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych na dzień 31 grudnia 2019

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku obrotowego	
		Liczba	Wartość
1	2	3	4
1	Akcje	-	-
2	Udziały	135 490,00	67 745 000,00
3	Dłużne papiery wartościowe	-	-
4	Inne papiery wartościowe	-	-
	OGÓLEM	135 490,00	67 745 000,00

SKARBNIK GMINY

Mirosława Ura

(Główny księgowy)

WÓJT

Magdalena Kozłowska

(Kierownik jednostki)

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

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
1	2	3	4	5	6	8
1	Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych					-
2	Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych, z tego:	754 047,80	931 135,33	2 770,77	14 114,32	1 668 298,04
2.1.	Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	592 493,30	220 389,20	2 770,77	11 226,65	798 885,08
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	161 554,50	710 746,13		2 887,67	869 412,96
	OGÓLEM (1+2)	754 047,80	931 135,33	2 770,77	14 114,32	1 668 298,04

SKARBNIK GMINY

Mirosława Liza
(Główny księgowy)

WÓJT

Magdalena Szlachetka
(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	Odszkodowanie 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	-	375 383,10	-	2 461 840,00
3	Postępowanie 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	-	172 359,60	-	666 911,58
4	Główny Inspektor Ochrony Środowiska – kary pieniężne za niewykonanie obowiązku ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania w latach 2013-2015	-	461 000,00	-	-	461 000,00
	OGÓLEM	4 531 531,33	461 000,00	1 402 779,75	-	3 589 751,58

SKARBNIK GMINY


 Wiesława Lica
 (Główny księgowy)

WÓJT


 Magdalenka
 (Kierownik jednostki)

Tabela 1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres spłaty						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	D.1 telefony komórkowe	5 771,16	2 760,12	0,00	0,00	0,00	0,00	5 771,16	2 760,12
2	I.1.2. obligacje	6 000 000,00	6 000 000,00	12 000 000,00	10 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	21 000 000,00	17 000 000,00
3	I.1.2. kredyt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00
4									
5									
	OGÓLEM	6 005 771,16	6 002 760,12	12 000 000,00	10 000 000,00	3 000 000,00	11 000 000,00	21 005 771,16	27 002 760,12

SKARBNIK GMINY

Mł (Główny Księgowy)

WÓJT

(Kierownik jednostki)

Magdalena Kotodziejczak

URZĄD GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI

ul. Zakątek 1

83-000 Juskowo

tel. 58 692 94 00

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Juskowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

Tabela 1.10. Kwota 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

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

Mirosława Jęca
(Główny księgowy)

WOJT

Marek Januszko
(Kierownik jednostki)

Juskowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

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				
	OGÓLEM		x	-

SKARBNIK GMINY

.....
Mirosława Lica
(Główny księgowy)

WÓJT

.....
Magdalena Kaledziejczak
(Kierownik jednostki)

URZĄD GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI

ul. Zakątek 1

83-000 Juskowo

tel. 58 692 94 00

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Juskowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

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	-	-	-
	OGÓLEM	-	-	-

SKARBNIK GMINY

Mirosława Lica

(Główny księgowy)

WÓJ

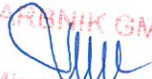
Magdalena Rodziejczak

(Kierownik jednostki)

Juskowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

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

Mirosława Liczka
(Główny księgowy)

WÓJT

Magdalena Kozłowska
(Kierownik jednostki)

URZĄD GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI

ul. Zakątek 1

83-000 Juszkowo

tel. 69 892 94 00

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Juszkowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

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	-	1 824 248,18
2	Otrzymane poręczenia	-	-
	OGÓLEM	-	-

SKARBNIK GMINY


.....
(Główny księgowy)

WÓJT


.....
Magdalena Kłodziejszak
(Kierownik jednostki)

URZĄD GMINY PRUSZCZ CAŃSKI
ul. Zakątek 1
83-000 Juskowo
tel. 58 692 94 00

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Juskowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

Tabela 1.15. Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze - rok 2019

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	58 641,80
2	Odprawy emerytalne i rentowe	56 888,50
3	Ekwiwalenty za urlop	6 591,28
4	Inne świadczenia pracownicze (wymienić)	
	OGÓLEM	122 121,58

SKARBNIK GMINY


.....
Mirosława Łuca
(Główny księgowy)

WÓJT



.....
Magda (Kierownik jednostki)
Korczyński

Juszkowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

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					-
	OGÓLEM	-	-	-	-	-

SKARBNIK GMINY


Miriam Łica
(Główny księgowy)

WÓJT




Magda Kwiecień
(Kierownik jednostki)

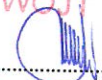
Tabela 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym 2019

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie ogółem	29 545 451,23
	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


.....
(Główny księgowy)

WÓJT


.....
Magda (Kierownik jednostki)

(Nazwa i adres jednostki sporządzającej zestawienie)

Juskowo, dnia 29 kwietnia 2020 r.

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	324 385,58
	w tym:	
1.1.	Kary i odszkodowania	322 385,58
1.2.	Zatrzymanie wadium	2 000,00
2	Koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	24 379 500,00
	w tym:	
1.1.	obniżenie kapitału zakładowego w spółce Eksploatator	24 379 500,00
1.2.		

SKARBNIK GMINY


.....
(Główny księgowy)

WÓJT


.....
(Kierownik jednostki)
Magdalena Kobiudziejczak