

ZBIORCZA INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Sorkwity – informacja dodatkowa dla jednostek budżetowych : - Urząd Gminy Sorkwity - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sorkwitach - Zakład Obsługi Szkół w Sorkwitach - Szkoła Podstawowa im. Janusza Korczaka w Sorkwitach - Szkoła Podstawowa im. Ireny Sendlerowej w Warpunach z siedzibą w Zyndakach
1.2	siedzibę jednostki
	Sorkwity
1.3	adres jednostki
	Ul. Olsztyńska 16A, 11-731 Sorkwity
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina Sorkwity działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym oraz na podstawie statutu Gminy,przeważającym rodzajem działalności jednostki jest kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej . Podstawowym zadaniem własnym Gminy jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej .
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	W okresie sprawozdawczym Organem wykonawczym Gminy Sorkwity był Wójt Gminy Józef Maciejewski a Organem stanowiącym i kontrolnym była Rada Gminy Sorkwity . Sprawozdanie finansowe Gminy Sorkwity składa się z: a) Bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego b) Bilansu jednostek budżetowych c) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy). d) Zestawienia zmian w funduszu. e) Informacji dodatkowej
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2019 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów 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 Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911). Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostki posiadają dokumentację opisującą przyjęte przez nie zasady rachunkowości obejmujące: 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) zakładowy 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.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. W zestawieniu aktywów jednostek Gminy Sorkwity wykazane są w wartości netto to jest według cen nabycia skorygowane o ich dotychczasowe umorzenie.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, pozostałe środki trwałe oraz (inwestycje) środki trwałe w budowie .

Pozostałe środki trwałe to „środki trwałe”, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Obejmują w szczególności:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy **udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje** długoterminowe wyceniane są w:

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,
- d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty. Zobowiązania długoterminowe nie wystąpiły w GOPS w okresie objętym niniejszym sprawozdaniem.

Fundusz jednostki

Fundusze jednostek stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych i środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych wykazany został w wartości nominalnej. Tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 t.j.). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków z ZFŚS określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku opłacone lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane oraz zarachowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne.

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

Lp.	Nazwa grupy składników aktywów trwałych	Wartość początkowa (brutto) stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Razem zwiększenia (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Razem zmniejszenia (8+9+10)	Wartość początkowa (brutto) stan na koniec roku obrotowego
			Nabycie	Aktualizacja	Przemieszczenie wewnętrzne		Zbycie	Likwidacja	Przemieszczenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Wartości niematerialne i prawne	256 436,21	1 658,00	0,00	0,00	1 658,00	0,00	1 500,00	0,00	1 500,00	256 594,21
II	Środki trwałe (1+2+3+4+5)	37 772 276,21	934 843,17	0,00	0,00	934 843,17	105 812,82	21 926,02	0,00	127 738,84	38 579 380,54
1	Grunty	3 966 386,67	3 432,00	0,00	0,00	3 432,00	95 197,00	0,00	0,00	95 197,00	3 874 621,67
1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	48 609,00		0,00	0,00	0,00	6 456,00	0,00	0,00	6 456,00	42 153,00
2	Budynki, Lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 145 802,46	868 507,64	0,00	0,00	868 507,64	4 159,82	0,00	0,00	4 159,82	30 010 150,28
3	Urządzenia techniczne	3 194 574,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 194 574,19
4	Środki transportu	1 042 037,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 192,37	0,00	19 192,37	1 022 844,86
5	Inne środki trwałe	374 866,66	62 903,53	0,00	0,00	62 903,53	0,00	2 733,65	0,00	2 733,65	435 036,54
III	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	655 328,67	415 864,10	0,00	0,00	415 864,10	0,00	0,00	889 854,35	889 854,35	181 338,42
IV	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Rzeczowe aktywa trwałe (II-III+IV)	38 427 604,88	1 350 707,27	0,00	0,00	1 350 707,27	105 812,82	21 926,02	889 854,35	1 017 593,19	38 760 718,96

Lp.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIJSZENIA				Stan na koniec roku	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	przemieszczenie wewnętrzne	inne	aktualizacja	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	inne			
1.	Umorzenie Środków trwałych	17 329 060,02	0,00	1 185 759,62	0,00	0,00	0,00	19 192,37	0,00	5 230,97	18 490 396,30	20 443 216,19	20 088 984,24
11.	Umorzenie Gruntów	0,00									0,00	4 014 995,67	3 916 774,67
12.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	14 088 216,07		916 245,56		0,00		0,00		2 497,32	15 001 964,31	15 057 586,39	15 008 185,97
13.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	2 129 152,48		126 791,59				0,00			2 255 944,07	1 065 421,71	938 630,12
14.	Umorzenie środków transportu	764 705,68		105 642,60				19 192,37			851 155,91	277 331,55	171 688,95
15.	Umorzenie innych środków trwałych	346 985,79		37 079,87				0,00		2 733,65	381 332,01	27 880,87	53 704,53
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	256 436,21		1 658,00				1 500,00			256 594,21	0,00	0,00
SUMA		17 585 496,23	0,00	1 187 417,62	0,00	0,00	0,00	20 692,37	0,00	5 230,97	18 746 990,51	20 443 216,19	20 088 984,24

1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Lp	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa - stan na koniec roku obrotowego	Aktualna wartość rynkowa
1	2	3	4
1	Środki trwałe, w tym:	20 088 984,24	0,00
1.1	Dobra kultury	0,00	0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu			Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (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)
	Lokalizacja	Nr działki	powierzchnia				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Borow o	32	3633	2 700,00	933,00		3 633,00
2.	Borow o	37	14535	14 900,00		365,00	14 535,00
3.	Borow o	72/18	556	594,00		38,00	556,00
4.	Burszew o	31/1	1948	1 948,00			1 948,00
5.	Stary Gieląd	187	837	853,00		16,00	837,00
6.	Stary Gieląd	192/1	1976	1 983,00		7,00	1 976,00
7.	Stary Gieląd	195	0	713,00		713,00	0,00
8.	Stary Gieląd	199	866	884,00		18,00	866,00
9.	Stary Gieląd	206	593	662,00		69,00	593,00
10.	Stary Gieląd	207	0	617,00		617,00	0,00
11.	Stary Gieląd	222	606	557,00	49,00		606,00
12.	Stary Gieląd	223	524	520,00	4,00		524,00
13.	Stary Gieląd	234	730	730,00			730,00
14.	Stary Gieląd	235	535	539,00		4,00	535,00
15.	Jelmuń	187/6	0	1 691,00		1 691,00	0,00
16.	Maradki	293/6	4453	4 453,00			4 453,00
17.	Maradki	293/7	3963	3 963,00			3 963,00
18.	Rozogi	81/1	0	931,00		931,00	0,00
19.	Rybno	34/1	737	737,00			737,00
20.	Rybno	34/2	188	188,00			188,00
21.	Rybno	34/3	234	381,00		147,00	234,00
22.	Rybno	34/4	100	100,00			100,00
23.	Rybno	34/5	1276	1 129,00	147,00		1 276,00
24.	Rybno	113/1	688	688,00			688,00
25.	Rybno	113/2	0	209,00		209,00	0,00
26.	Sorkw ity	68/2	274	274,00			274,00
27.	Sorkw ity	68/4	524	524,00			524,00
28.	Warpuny	229/7	184	184,00			184,00
29.	Warpuny	229/6	1195	1 195,00			1 195,00
30.	Warpuny	311/1	998	1 005,00		7,00	998,00
31.	Warpuny	331/2	0	999,00		999,00	0,00
32.	Warpuny	367/1	0	1 065,00		1 065,00	0,00
33.	Zyndaki	57/4	0	693,00		693,00	0,00
SUMA			42 153,00	48 609,00	1 133,00	7 589,00	42 153,00

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

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez GOPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Zestaw komp.HP DC7900CMT(dowody osobiste-USC)	29 040,22	0,00	0,00	29 040,22
2.	Terminale mobilne ACER TM B113E	5 704,17			5 704,17
SUMA		34 744,39	0,00	0,00	34 744,39

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	201 500,00				201 500,00
1.1	Udziały	201 500,00				201 500,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe					
SUMA		201 500,00	0,00	0,00	0,00	201 500,00
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)					
L.p.	Specyfikacja	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.	
1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Należności krótkoterminowe	3 323 962,92	572 502,01	296 930,01	3 599 534,92	
2.1.	Fundusz Alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna, koszty upomienia	3 137 399,60	373 641,68	113 980,73	3 397 060,55	
2.2.	Nienależnie pobrane świadczenia	4 143,27	0,00	1 517,18	2 626,09	
2.3.	Należności z tytułu dostaw i usług	182 420,05	198 860,33	181 432,10	199 848,28	
2.5.	Należności od budżetów					
2.6.	Inne należności					
SUMA		3 323 962,92	572 502,01	296 930,01	3 599 534,92	
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																																																															
a)	powyżej 1 roku do 5 lat																																																																															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th> <th rowspan="2">Specyfikacja zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu</th> <th rowspan="2">Wartość wykazana w bilansie</th> <th colspan="3">z tego:</th> </tr> <tr> <th>powyżej 1 roku do 3 lat</th> <th>powyżej 3 lat do 5 lat</th> <th>powyżej 5 lat</th> </tr> <tr> <th>1.</th> <th>2.</th> <th>2.</th> <th>3.</th> <th>4.</th> <th>5.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Sorkwity-Voltea Poland</td> <td>333 519,00</td> <td>0,00 zł</td> <td>333 519,00 zł</td> <td>0,00 zł</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/05/OB/17</td> <td>1 450 000,00</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00</td> <td>1 450 000,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/09/O/18</td> <td>1 000 000,00</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00</td> <td>1 000 000,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/11/OB/13</td> <td>200 000,00</td> <td>0,00 zł</td> <td>200 000,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Getin Noble Bank umowa o kredyt nr S2082/KO/2015</td> <td>4 650 000,00</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00</td> <td>4 650 000,00</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/05/OB/17-Odsetki</td> <td>331 100,91</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00</td> <td>331 100,91</td> </tr> <tr> <td>7.</td> <td>Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/09/OB/18-Odsetki</td> <td>445 750,27</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00</td> <td>445 750,27</td> </tr> <tr> <td>8.</td> <td>Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/11/OB/13-Odsetki</td> <td>34 437,70</td> <td>0,00 zł</td> <td>34 437,70</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>9.</td> <td>Getin Noble Bank umowa o kredyt nr S2082/KO/2015-odsetki</td> <td>1 016 675,62</td> <td>0,00 zł</td> <td>0,00</td> <td>1 016 675,62</td> </tr> <tr> <td colspan="2">SUMA</td> <td>9 461 483,50</td> <td>0,00</td> <td>567 956,70</td> <td>8 893 526,80</td> </tr> </tbody> </table>					L.p.	Specyfikacja zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	1.	2.	2.	3.	4.	5.	1.	Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Sorkwity-Voltea Poland	333 519,00	0,00 zł	333 519,00 zł	0,00 zł	2.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/05/OB/17	1 450 000,00	0,00 zł	0,00	1 450 000,00	3.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/09/O/18	1 000 000,00	0,00 zł	0,00	1 000 000,00	4.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/11/OB/13	200 000,00	0,00 zł	200 000,00	0,00	5.	Getin Noble Bank umowa o kredyt nr S2082/KO/2015	4 650 000,00	0,00 zł	0,00	4 650 000,00	6.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/05/OB/17-Odsetki	331 100,91	0,00 zł	0,00	331 100,91	7.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/09/OB/18-Odsetki	445 750,27	0,00 zł	0,00	445 750,27	8.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/11/OB/13-Odsetki	34 437,70	0,00 zł	34 437,70	0,00	9.	Getin Noble Bank umowa o kredyt nr S2082/KO/2015-odsetki	1 016 675,62	0,00 zł	0,00	1 016 675,62	SUMA		9 461 483,50	0,00	567 956,70	8 893 526,80
L.p.	Specyfikacja zobowiązań długoterminowych wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:																																																																													
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat																																																																											
1.	2.	2.	3.	4.	5.																																																																											
1.	Modernizacja oświetlenia ulicznego Gminy Sorkwity-Voltea Poland	333 519,00	0,00 zł	333 519,00 zł	0,00 zł																																																																											
2.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/05/OB/17	1 450 000,00	0,00 zł	0,00	1 450 000,00																																																																											
3.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/09/O/18	1 000 000,00	0,00 zł	0,00	1 000 000,00																																																																											
4.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/11/OB/13	200 000,00	0,00 zł	200 000,00	0,00																																																																											
5.	Getin Noble Bank umowa o kredyt nr S2082/KO/2015	4 650 000,00	0,00 zł	0,00	4 650 000,00																																																																											
6.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/05/OB/17-Odsetki	331 100,91	0,00 zł	0,00	331 100,91																																																																											
7.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/09/OB/18-Odsetki	445 750,27	0,00 zł	0,00	445 750,27																																																																											
8.	Bank Spółdzielczy w Mikołajkach -umowa o kredyt długoterminowy nr 2165293/11/OB/13-Odsetki	34 437,70	0,00 zł	34 437,70	0,00																																																																											
9.	Getin Noble Bank umowa o kredyt nr S2082/KO/2015-odsetki	1 016 675,62	0,00 zł	0,00	1 016 675,62																																																																											
SUMA		9 461 483,50	0,00	567 956,70	8 893 526,80																																																																											
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

Lp.	Wyszczególnienie istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	Kwota wg. stanu na koniec roku obrotowego
1	2	3
1.	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe w tym:	0,00
1.1.		0,00
2.	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	331 544,97
2.1.	zakup mienia na raty	331 544,97
2.2.		

1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Nie dotyczy

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Środki pieniężne na świadczenia pracownicze	1 350 490,89 zł
	SUMA	1 350 490,89 zł

1.16. inne informacje

Nie dotyczy

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

Lp.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	
	Wyszczególnienie	Kwota w roku obrotowym
1	2	3
1.	Ogółem koszt wytworzenia, w tym:	93 075,12
1.1.	Odsetki	0,00
1.2.	Różnice kursowe	0,00

2.3. kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych			
	Nie dotyczy			
2.5.	inne informacje			
WYKAZ DOTYCZĄCY WZAJEMNYCH ROZLICZEŃ POMIĘDZY GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI według stanu na dzień 31 grudnia 2019				
ROK 2019				
WZAJEMNE ROZLICZENIA Z GMINNYMI JEDNOSTKAMI BUDŻETOWYMI DOTYCZĄCE: przychodów i kosztów z tytułu operacji dokonywanych pomiędzy gminnymi jednostkami budżetowymi				
L.p.	Nazwa gminnej jednostki budżetowej wobec której wykazywane są wzajemne rozliczenia	Tytuł wzajemnego rozliczenia	Kwota (w PLN)	Nazwa pozycji rachunku zysków i strat, w której została ujęta kwota wzajemnego rozliczenia
1.	Zakład Obsługi Szkół w Sorkwicach	Koszty dożywiania dzieci	44 781,50	B.IX
2.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sorkwicach	Przychody z tytułu dożywiania dzieci	44 781,50	A.I
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	Nie dotyczy			

SKARBNIK GMINY

Anna Łach

(główny księgowy)

23.04.2020
(rok, miesiąc, dzień)

WÓJT

Tomasz Maciejewski

(kierownik jednostki)

