

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:

1.

1.1 Nazwa jednostki: Gmina Jastarnia.

1.2 Siedzibą jednostki jest budynek ratusza Urzędu Miejskiego w Jastarni.

1.3 Adres jednostki: 84-140 Jastarnia, ul. Portowa 24.

1.4 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest realizacja zadań z zakresu działania Gminy Jastarnia, wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. W szczególności zadania własne gminy obejmują sprawy określone w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2020r. poz. 713), tj.:

- ✓ Ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej;
- ✓ Gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego;
- ✓ Wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz;
- ✓ Działalności w zakresie telekomunikacji;
- ✓ Lokalnego transportu zbiorowego;
- ✓ Ochrony zdrowia;
- ✓ Pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych;
- ✓ Wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;
- ✓ Gminnego budownictwa mieszkaniowego;
- ✓ Edukacji publicznej;
- ✓ Kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury;
- ✓ Kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych;
- ✓ Targowisk i hal targowych;
- ✓ Zieleni gminnej i zadrzewień;
- ✓ Cmentarzy gminnych;
- ✓ Porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej;
- ✓ Utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;
- ✓ Polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej;
- ✓ Wspierania i upowszechniania idei samorządowej;
- ✓ Promocji gminy;
- ✓ Współpracy z organizacjami pozarządowymi;
- ✓ Współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendum. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego.

Jednostki organizacyjne:

- 1) Urząd Miejski
- 2) Miejski Zarząd Portu
- 3) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
- 4) Szkoła Podstawowa w Jastarni

2. Sprawozdanie obejmuje dane finansowe za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku.

3. Sprawozdanie finansowe Gminy Jastarnia obejmuje 4 jednostki organizacyjne wraz z bilansem z wykonania budżetu.

4. 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 roku w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państw, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych,

samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Urząd Miejski w Jastarni

1. Rokiem obrotowym jest rok budżetowy, okresem sprawozdawczym jest miesiąc.
2. Zdarzenia, w tym operacje gospodarcze ujmuję się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdaniach finansowych zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
3. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych jednorazowo za okres całego roku. Pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne do kwoty 3.500,-zł odpisuje się w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania.
Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, dokonuje się systematycznie metodą liniową.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje po przyjęciu środka trwałego do używania, a jej zakończenie z chwilą zrównania wartości odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) z wartością początkową środka trwałego (wartości niematerialnej i prawnej) lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji, ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.

4. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości jednostkowej nie przekraczającej 500,-zł odpisuje się w koszty w pełnej wysokości jako zużycie materiałów. Ewidencję i kontrolę /pozaksięgowo/ prowadzi Referat Organizacyjny. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości powyżej 500,-zł do 3.500.-zł będą ewidencjonowane na koncie 013 – Pozostałe środki trwałe i umarzone jednorazowo pod datą przyjęcia do użytkowania . Księgi inwentarzowe prowadzi się dla wartości niematerialnych i prawnych umarzanych w 100% do kwoty 3.500 zł, natomiast księgi inwentarzowe dla pozostałych środków trwałych określonych w § 6 ust.3 rozporządzenia umarzanych w 100%, których wartość jest powyżej 500 zł.
5. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury.
6. Inwentaryzacja nieruchomości powinna zapewnić porównanie danych wynikających z ewidencji księgowej odpowiednio gminnego, powiatowego i wojewódzkiego zasobu nieruchomości.
7. Środki trwałe stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.
8. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.
9. Wartości materiałów i towarów na dzień ich zakupu są odpisywane w koszty.

Miejski Zarząd Portu w Jastarni

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami: traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzone są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania; ujmuję się je tylko w ewidencji ilościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,

- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Podstawowe środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych: w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (załącznik nr 1 do ustawy).

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od: miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe - środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są: w kwocie wymaganej zapłaty. W bilansie rzeczowe składniki aktywów obrotowych wyceniane są w cenach nabycia lub koszcie wytworzenia z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny, która w tym przypadku oznacza, że cena nabycia/zakupu lub koszt wytworzenia nie mogą być wyższe od ich ceny sprzedaży netto (określonej w art. 28 ust. 5 ustawy o rachunkowości) w dniu bilansowym.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny: są umarzane w całości lub w części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty według zapisów zawartych w art. 59 ufp.

Niewielkie salda należności w kwocie nieprzekraczające kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Nie nalicza się odsetek od zaległości podatkowych nieprzekraczających trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską Spółkę Akcyjną” za polecenie przesyłki listowej (art. 54 § 1 pkt 5 Ordynacji).

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów to koszty już poniesione, ale dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Ich wycena bilansowa przebiega na poziomie wartości nominalnej.

W jednostce rozliczenia międzyokresowe czynne: mają nieistotną wartość i dlatego nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Jastarni

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Ponadto w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej w Jastarni przyjęto następujące zapisy polityki rachunkowości:

Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów, przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

- wszystkie grupy aktywów wycenione wg cen zakupu

- środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł. (od 2018 roku) amortyzuje się liniowo - pozostałe środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł (od 2018 roku)amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu wartości w momencie zakupu.

Szkoła Podstawowa w Jastarni

Wyceny aktywów i pasywów dokonuje się wg. cen nabycia. Amortyzacji wg. stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

5. inne informacje NIE DOTYCZY

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

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych za 2019r.

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zwiększenie wartości początkowej	Zwiększenie wartości początkowej	Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	Przychody nabycie otrzymanie	Przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	Likwidacja	inne		
0	grunty	33 573 255,66	-	68 491 393,50	-	68 491 393,50	244 710,00	-	22 342 774,00	22 587 484,00	79 477 165,16
1	Budynki i lokale	36 606 011,24	-	774 336,24	-	774 336,24	21 000,00	-	1 356 750,89	1 377 750,89	36 002 596,59
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	77 441 641,95	-	5 053 498,16	-	5 053 498,16	-	-	39 999,99	39 999,99	82 455 140,12
3	Kotły i maszyny energetyczne	407 593,55	-	-	-	-	-	-	-	-	407 593,55
4	Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania	452 463,95	-	-	-	-	-	-	-	-	452 463,95
5	Maszyny, urządzenia specjalistyczne	-	-	19 987,00	-	19 987,00	-	-	-	-	19 987,00
6	Urządzenia techniczne	3 051 478,47	-	-	-	-	-	-	-	-	3 051 478,47
7	Środki transportu	729 921,41	-	242 845,38	-	242 845,38	-	-	-	-	972 766,79
8	Narzędzia , wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	1 421 017,41	-	79 987,85	-	79 987,85	-	5 732,44	-	5 732,44	1 495 272,82
9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		153 683 383,64	-	74 662 048,13	-	74 662 048,13	265 710,00	5 732,44	23 739 524,88	24 010 967,32	204 334 464,45

Szczegółowy zakres zmian wartości amortyzacji środków trwałych za 2019r.

lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto składników aktywów	Wartość netto składników aktywów
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Inne zwiększenia		zbycie	Likwidacja	inne			Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
0	grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33 573 255,66	79 477 165,16
1	Budynki i lokale	10 136 864,28	-	906 463,84	-	906 463,84	36 771,53	-	-	36 771,53	11 006 556,59	26 469 146,96	24 996 040,00
2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 204 408,27	-	2 656 193,37	-	2 656 193,37	333,32	-	-	333,32	30 860 268,32	49 237 233,68	51 594 871,80
3	Kotły i maszyny energetyczne	373 556,10	-	4 295,35	-	4 295,35	-	-	-	-	377 851,45	34 036,75	29 742,10
4	Maszyny urządzenia ogólnego zastosowania	440 936,58	-	4 461,18	-	4 461,18	-	-	-	-	445 397,76	11 527,37	7 066,19
5	Maszyny urządzenia specjalistyczne	-	-	932,72	-	932,72	-	-	-	-	932,72	-	19 054,28
6	Urządzenia techniczne	2 613 283,93	-	79 312,30	-	79 312,30	-	-	-	-	2 692 596,23	438 194,54	358 882,24
7	Środki transportu	607 759,35	-	58 992,14	-	58 992,14	-	-	-	-	666 751,49	122 162,06	306 015,30
8	Narzędzia wyposażenie gdzie indziej niesklasyfikowane	1 132 673,18	-	102 363,83	-	102 363,83	-	5 732,44	-	5 732,44	1 229 304,57	288 344,93	265 968,25
9	Inwentarz żywy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		43 509 481,69	-	3 813 014,73	-	3 813 014,73	37 104,85	5 732,44	-	42 837,29	47 279 659,13	110 173 901,95	157 054 805,32

Pozostałe środki trwałe

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Wartość początkowa stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej	Zwiększenie wartości początkowej	Zwiększenie wartości początkowej	Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa stan na koniec roku obrotowego
			zakup	inne	Przemieszczenie wewnętrzne		Sprzedaż	Likwidacja	inne		
1	Pozostałe środki trwałe	2 096 036,93	201 985,84	1 075 027,71	-	1 277 013,55	-	5 512,99	-	5 512,99	3 367 537,49
		2 096 036,93	201 985,84	1 075 027,71	-	1 277 013,55	-	5 512,99	-	5 512,99	3 367 537,49

Umorzenie pozostałe środki trwałe

lp.	Nazwa grupy rodzajowej	Umorzenie stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Ogółem zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku obrotowego
1	Pozostałe środki trwałe	2 096 036,93	1 277 013,55	1 277 013,55	5 512,99	5 512,99	3 367 537,49
		2 096 036,93	1 277 013,55	1 277 013,55	5 512,99	5 512,99	3 367 537,49

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

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

Użytkowanie wieczyste

Lp.	Ulica	Miejscowość	Ostatnia kwota wartości nieruchomości dla potrzeb ustalenia opłaty na stan 01.01.2019 r.	Ostatnia kwota wartości nieruchomości dla potrzeb ustalenia opłaty na stan 31.12.2019 r.
1	Mestwina 28	Jurata	731 770,00	0,00
2	Ratibora 54	Jurata	96 760,00	0,00
3	Ratibora 67	Jurata	96 350,00	0,00
4	Szynałewskiego 13	Kuźnica	19 764,00	19 764,00
5	Ratibora 65	Jurata	96 760,00	0,00
6	Ratibora 69	Jurata	95 940,00	0,00
7	Ratibora 52	Jurata	96 350,00	0,00
8	Międzymorze 10	Jurata	2 317 770,00	0,00
9	Świętopełka 7	Jurata	7 574 880,00	0,00
10	Mickiewicza 162	Jastarnia Natura Tour	4 017 375,00	4 017 375,00
11	Wojska Polskiego	Jurata PAN	824 500,00	824 500,00
12	Mickiewicza 164A	Jastarnia Wodociagi Częstoch.	1 191 300,00	1 191 300,00
13	Sychty 47	Jastarnia Społem	510 000,00	510 000,00
14	Stefańskiego 1	Jastarnia Społem	180 600,00	180 600,00
15	Wojska Polskiego 50	Jurata	886 664,00	886 664,00
16	Wojska Polskiego- Ratibora	Jurata	1 029 418,00	1 029 418,00
17	Mickiewicza 170		1 577 280,00	0,00
18	Zachodnia 8		39 432,00	0,00
19	Wojska Polskiego 30		890 016,00	0,00
20	Hallera 10	Kuźnica	16 464,00	16 464,00
21	Wojska Polskiego 28	Jurata	852 348,00	0,00
22	Kasztanowa 9		1 410 360,00	0,00
23	Halera 19	Kuźnica	11 676,00	11 676,00

24	Ratibora 26	Jurata	315 900,00	315 900,00
25	Morska 16	Kuźnica	41 572,00	0,00
26	Morska 14	Kuźnica	39 292,00	0,00
27	Zdrojowa	Jastarnia	74 050,00	0,00
28	Morska 18	Kuźnica	41 724,00	0,00
29	Mestwina 9 - Kasztanowa 12	Jurata	410 400,00	0,00
30	Ogrodowa 69	Jastarnia	71 915,00	0,00
31	Ratibora 63	Jurata	848 400,00	0,00
32	Abrahama 24	Jastarnia	582 960,00	582 960,00
33	Helska 86	Kuźnica	28 910,00	28 910,00
34	Mestwina	Jurata Dekpol	211 680,00	211 680,00
35	Ogrodowa 114	Jastarnia	26 410,00	26 410,00
36	Szyprów 2	Jastarnia	265 036,00	0,00
37	Energa	Kuźnica- Jastarnia-Jurata	256 590,00	256 590,00
38	Morska 25	Kuźnica	38 912,00	0,00
39	Stelmaszczyka 20	Jastarnia	74 382,00	0,00
40	Wojska Polskiego 49	Jurata	81 973,00	81 973,00
41	Mickiewicza 77	Jastarnia	146 010,00	0,00
42	Ratibora 73-75	Jurata	950 760,00	0,00
43	Stelmaszczyka 10	Jastarnia	120 460,00	0,00
44	Portowa 5	Jastarnia	136 710,00	136 710,00
45	Stelmaszczyka 15	Jastarnia	74 130,00	0,00
46	Mestwina 84	Jurata	84 352,00	0,00
47	Sosnowa 7	Jurata	31 200,00	0,00
48	Ks Stefańskiego 13	Jastarnia	11 616,00	0,00
49	Mickiewicza 120	Jastarnia	54 208,00	0,00
50	Szyprów 21	Jastarnia	64 410,00	0,00
51	Helska 82	Kuźnica	67 872,00	0,00
52	Mickiewicza 116 B	Jastarnia	66 276,00	0,00
53	Szyprów 6	Jastarnia	68 780,00	0,00
54	Maszopów 2	Kuźnica	47 044,00	47 044,00
55	Wojska Polskiego 3	Jurata	30 576,00	0,00
56	Szkolna 23	Jastarnia	28 551,00	0,00
57	Południowa 12	Jastarnia	27 144,00	27 144,00
58	Mickiewicza 43	Jastarnia	82 222,00	0,00
59	Świętopełka 9	Jurata	881 280,00	0,00
60	Rybacka 31-33	Jastarnia LOK	12 120 600,00	12 120 600,00
61	Mickiewicza 114	Jastarnia	44 704,00	0,00
62	Stelmaszczyka 23	Jastarnia	51 460,00	0,00
63	Szyprów 12	Jastarnia	74 195,00	0,00
64	Muża H		70 200,00	70 200,00
65	Wojska Polskiego 13	Jurata	56 160,00	0,00
66	Mickiewicza 5	Jastarnia	9 986 340,00	9 986 340,00

67	Ogrodowa 71	Jastarnia	32 965,00	0,00
68	Mestwina 33	Jurata	733 460,00	0,00
69	Mestwina 88	Jurata	81 310,00	81 330,00
70	Mickiewicza 176	Jastrnia Orange	382 025,00	382 025,00
71	Ratibora 51	Jurata	1 860,00	0,00
72	Zachodnia 10	Jurata	38 595,00	0,00
73	Morska 19	Kuźnica	40 508,00	0,00
74	Mickiewicza 14A	Jastarnia	19 845,00	0,00
	Mickiewicza 14B	Jastarnia	80 752,00	0,00
75	Mestwina 51	Jurata	191 520,00	0,00
76	Świetopełka	Polski Hold. Hotel.	6 307 000,00	6 307 000,00
77	Szyprów 7	Jastarnia	308 350,00	308 350,00
78	Mestwina 80	Jurata	165 880,00	0,00
79	Morska 13	Kuźnica	40 128,00	0,00
80	Morska 20	Kuźnica	41 952,00	0,00
81	Mickiewicza 112	Jastarnia	111 215,00	0,00
82	Stelmaszczyka 24	Jastarnia	74 186,00	0,00
83	Hallera 13	Kuźnica	36 876,00	0,00
84	Mickiewicza 2-4	Jastarnia	5 437 125,00	5 437 125,00
85	Ratibora 36	Jurata	351 372,00	0,00
86	Ogrodowa 69	Jastrnia	65 265,00	0,00
87	Mestwina 39	Jurata	395 307,00	0,00
88	Hallera 7	Kuźnica	42 504,00	0,00
89	Morska 33	Kuźnica Ustarb.	39 596,00	0,00
90	Abrahama-Bałtycka	Jastarnia Ust.- Stan.	544 275,00	544 275,00
91	Morska 18	Kuźnica	41 724,00	0,00
92	Międzyz morze 18	Jurata	44 570,00	44 570,00
93	Mickiewicza 42	Jastarnia	6 853,00	6 853,00
94	Ratibora 9	Jurata	9 723,00	324 120,00
95	Ratibora 41	Jurata	283 140,00	0,00
96	Morska 7	Kuźnica	36 024,00	0,00
97	Ogrodowa 55	Jastarnia	131 600,00	0,00

Razem:

69 468 648,00

46 015 870,00

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

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Infomat wewnętrzny naścienny	17 100,00	0	0	17 100,00

2.	Infomat wewnętrzny naścienny	17 100,00	0	0	17 100,00
3.	Infomat wewnętrzny naścienny	52 704,40	0	0	52 704,40
4.	Infomat zewnętrzny wolnostojący	52 704,40	0	0	52 704,40
5.	Infomat zewnętrzny wolnostojący	52 704,40	0	0	52 704,40
6.	Zestaw komputerowy HCW	29 040,22	0	0	29 040,22
7.	Terminal(emp@tia) Wywiad	1 469,28	0	0	1 469,28
8.	Terminal(emp@tia) Wywiad	-	1 469,28	0	1 469,28
9.	Komputer (KDR)	2 988,90	0	0	2 988,90
10.	Urządzenie wielofunkcyjne (KDR)	923,73	0	0	923,73
11.	UPS (KDR)	322,26	0	0	322,26
Razem		227 057,59	1 469,28	-	228 526,87

1.6. liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów						
Lp.	Podmiot	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.	MPWIK EKOWIK Sp. Z o.o.	ilość udziałów (szt.)	800,00	0	0	800,00
		wartość udziałów (zł)	400 040,00	0	0	400 040,00

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)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności					
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Odsetki od nieterminowych wpłat	6 344,52	0,00	2 237,10	4 107,42

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 1.626.000,00zł
- b) powyżej 3 do 5 lat 1.626.000,00zł

c) powyżej 5 lat

0,00zł

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. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: NIE DOTYCZY

1.12. łączną 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:

Lp.	Wyszczególnienie	Otrzymane przez jednostkę gwarancje i poręczenia niewykazane w bilansie
1	Gwarancje bankowe	40 801,58
2	Gwarancje ubezpieczeniowe	142 124,50
Razem		182 926,08

1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze:

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze		
Lp.	Rodzaj świadczenia	Wartość brutto
1	Odprawa emerytalna	103 414,35
2	Nagroda jubileuszowa	140 237,61
3	Pozostałe	8 017,97
	Ogółem	251 669,93

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: NIE DOTYCZY

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:

Lp.	Wyszczególnienie	
1	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej	551 366,15
2	Podatek od spadków i darowizn od osób fizycznych	80 069,00
3	Podatek od czynności cywilno-prawnych od osób fizycznych	949 240,21
4	Podatek od czynności cywilno-prawnych od osób prawnych	23,00
5	Udziały jst w podatku CIT	41 399,60
Razem		1 622 097,96

2.5. inne informacje: NIE DOTYCZY

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki: NIE DOTYCZY

Krzysztof Nadziejko

2020.05.26.

Tyberiusz Narkowicz

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)