

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1	
1.1	nazwę jednostki - GMINA KWIDZYN
1.2	siedzibę jednostki - w Kwidzynie
1.3	adres jednostki - ul. Grudziądzka 30 82-500 Kwidzyn
1.4	<p>podstawowy przedmiot działalności jednostki - <i>Gmina Kwidzyn działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506) i realizuje zadania publiczne własne i zlecone.</i></p> <p><i>W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,</i> - <i>gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,</i> - <i>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> - <i>ochrony zdrowia,</i> - <i>pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,</i> - <i>wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,</i> - <i>edukacji publicznej,</i> - <i>kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,</i> - <i>kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,</i> - <i>zieleni gminnej i zadrzewień,</i> - <i>porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,</i> - <i>utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,</i> - <i>polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,</i> - <i>wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych,</i> - <i>promocji gminy,</i> - <i>współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów działających na podstawie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.</i> <p><i>Gmina Kwidzyn ma również obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.</i></p>
2	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem - od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.
3	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe – Sprawozdanie finansowe Gminy Kwidzyn obejmuje 9 jednostek budżetowych, w tym Urząd Gminy oraz dane z bilansu wykonania budżetu.
4	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p><i>- Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</i></p> <p><i>Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych</i></p>

	<p>w jednostkach przyjęto następujące ustalenia:</p> <p>-Konto 011 - Środki trwałe - ujmuje się środki trwałe o wartości początkowej powyżej 10 000 zł, umarza według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (jednorazowo w grudniu) za okres całego roku obrotowego, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania;</p> <p>-Konto 013 - Pozostałe środki trwałe - ujmuje się wartościowo-ilościowo do wartości 10 000 zł i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Jednostki budżetowe przyjęły różne dolne limity kwotowe zaliczania wyposażenia do pozostałych środków trwałych od 10 zł do 1 500 zł. Bez względu na wartość do pozostałych środków trwałych zalicza się komputery, laptopy, sprzęt komputerowy, kserokopiarki, niszczarki i sprzęt techniczny;</p> <p>Konto 014 - Zbiory biblioteczne - ujmuje się wartościowo-ilościowo księgozbiory i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania;</p> <p>- Konto 020 - Wartości niematerialne i prawne - ujmuje się wartościowo-ilościowo nowe programy i licencje i umarza w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, jeżeli ich wartość początkowa nie przekracza 10 000 zł lub w przypadku przewyższenia tej kwoty, według stawki 50%, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do używania (jednorazowo w grudniu);</p> <p>- Środki trwałe o wartości początkowej poniżej kwoty określonej przez poszczególne jednostki budżetowe, tj. max. 1 500 zł, zalicza się bezpośrednio w koszty i jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej ilościowej.</p> <p>Nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość:</p> <p>- 10 000 zł podwyższają wartość początkową środków trwałych</p> <p>- nakłady nieprzekraczające w/w kwot odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.</p> <p>Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego.</p> <p>Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariantcie porównawczym.</p>																						
5	inne informacje – Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.																						
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 – Tabela nr 1 i Tabela nr 2																						
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami – JST nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości środków trwałych.																						
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 wieczystość																						
	Grunty użytkowane wieczystość za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.																						
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość – dane identyfikujące grunt</th><th>Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – stan na początek okresu sprawozdawczego</th><th>Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu okresu sprawozdawczego</th><th>Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu okresu sprawozdawczego</th><th>Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </tbody> </table>					Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)	1	2	3	4	5	6						
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość – dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wieczystość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 – 5)																		
1	2	3	4	5	6																		

		Korzeniewo nr dz. 25/17	x	x	x	x
1.	Powierzchnia (m ²)	1,5944				1,5944
	Wartość (zł)	33 642,00				33 642,00
	Korzeniewo nr dz. 25/6	x	x	x	x	x
2.	Powierzchnia (m ²)	0,0583				0,0583
	Wartość (zł)	5 194,53				5 194,53
	Korzeniewo nr dz. 29/6	x	x	x	x	x
3.	Powierzchnia (m ²)	0,0211				0,0211
	Wartość (zł)	1 880,01				1 880,01
	Korzeniewo nr dz. 192/8	x	x	x	x	x
4.	Powierzchnia (m ²)	0,0023				0,0023
	Wartość (zł)	204,93				204,93
	Korzeniewo nr dz. 192/9	x	x	x	x	x
5.	Powierzchnia (m ²)	0,0033				0,0033
	Wartość (zł)	294,03				294,03
	Korzeniewo nr dz. 191/4	x	x	x	x	x
6.	Powierzchnia (m ²) (udział 1/2)	0,0089				0,0089
	Wartość (zł)	396,50				396,50
	Korzeniewo nr dz. 191/2	x	x	x	x	x
7.	Powierzchnia (m ²) (udział 1/2)	0,0531				0,0531
	Wartość (zł)	2 365,61				2 365,61
-	Ogółem:	43 977,61	0,00	0,00	0,00	43 977,61

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:
Urząd Gminy -32 202,16 zł (w tym: 20 694,05 zł Pomorski Urząd Wojewódzki w Gdańsku oraz 11 508,11 zł Ministerstwo Cyfryzacji), **GOPS – 1 469,28 zł**

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

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 – 7)	(4 + 6 – 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Akcje	0,00	0,00					0,00	0,00
1.1.		0,00	0,00					0,00	0,00
2.	Udziały	212 053	28 146 500	422	211 000	0	0	212 475	28 357 500
2.1.	KPPT Sp.z o.o. Górki	13 264	6 632 000	422	211 000			13 686	6 843 000
2.2.	PW-K Sp. z o.o. Kwidzyn	194 700	19 470 000					194 700	19 470 000
2.3.	ZUO Sp. z o.o. Gilwa Mała	4 049	2 024 500					4 049	2 024 500
2.4.	ZDROWIE Sp. z o.o.	40	20 000					40	20 000
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00					0,00	0,00

3.1.		0,00	0,00					0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00					0,00	0,00
4.1.		0,00	0,00					0,00	0,00
	Ogółem:	212 053	28 146 500	0	0	0	0	212 475	28 357 500

- 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)

Odpisy aktualizujące wartość należności za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Podatek rolny - os. fizyczne	10 024,76	597,30	1 079,60	6 716,75	7 796,35	2 825,71
2.	Podatek od śr. transportowych	11 887,30	33 624,00	3 143,00		3 143,00	42 368,30
3.	Podatek od nieruchomości os. fizyczne	135 107,20	2 139,02	45,15	82 218,05	82 263,20	54 983,02
4.	Oплата adiacencka	385,80	8 949,00			0,00	8 949,00
5.	Użytkowanie wieczyste	0,00	137,85			0,00	523,65
6.	Oplata za odpady	13 175,80	13 370,90	4 417,60	129,00	4 546,60	22 000,10
7.	Odsetki od opłaty za odpady	2 903,00	119,00			0,00	119,00
8.	Odsetki od użytkowania wieczystego, sprzedaży, przekształcenia	0,00	2 701,00			0,00	5 604,00
9.	Odsetki czynsz mieszkaniowy	0,00	460,47			0,00	460,47
10.	Odsetki podatek od nieruch. os. prawne	0,00	833,00			0,00	833,00
11.	Odsetki podatek od nieruch., pod. rolny, pod. od śr. transp, - os. fiz.	112 244,00	6 888,00		41 914,00	41 914,00	77 218,00
12.	Rozrachunki z tyt. usług	308 114,84				0,00	308 114,84
13.	Odsetki - fundusz alimentacyjny	1 872 906,87	292 752,83	0,00	49 288,54	49 288,54	2 116 371,16
14.	Zaliczka alimentacyjna	921 319,46	48 223,43	0,00	74 471,71	74 471,71	895 071,18
15.	Fundusz alimentacyjny	4 888 607,65	437 319,50	0,00	197 934,20	197 934,20	5 127 992,95
	OGÓŁEM	8 276 676,68	848 115,30	8 685,35	452 672,25	461 357,60	8 663 434,38

1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym - nie dotyczy																													
1.9	<p>podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:</p> <p>Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.</p> <table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th colspan="4">Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty</th></tr><tr><th>powyżej 1 roku do 3 lat</th><th>powyżej 3 lat do 5 lat</th><th>powyżej 5 lat</th><th>RAZEM</th></tr><tr><td>Kredyty i pożyczki</td><td>902 385</td><td>0</td><td>0</td><td>902 385</td></tr><tr><td>Emisja obligacji</td><td>1 790 000</td><td>3 000 000</td><td>13 107 000</td><td>17 897 000</td></tr><tr><td>Inne zobowiązania finansowe</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>RAZEM</td><td>2 692 385</td><td>3 000 000</td><td>13 107 000</td><td>18 799 385</td></tr></table>	Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty				powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM	Kredyty i pożyczki	902 385	0	0	902 385	Emisja obligacji	1 790 000	3 000 000	13 107 000	17 897 000	Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	RAZEM	2 692 385	3 000 000	13 107 000	18 799 385
Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, okresie spłaty																													
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	RAZEM																										
Kredyty i pożyczki	902 385	0	0	902 385																										
Emisja obligacji	1 790 000	3 000 000	13 107 000	17 897 000																										
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0																										
RAZEM	2 692 385	3 000 000	13 107 000	18 799 385																										
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	<p>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</p> <p>Łączna kwota zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2019 r.</p> <table><tr><th>Lp.</th><th>Zobowiązanie warunkowe</th><th>Kwota zobowiązania warunkowego na dzień 31.12.2019 r.</th><th>Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych</th></tr><tr><td>1.</td><td>Gwarancje i poręczenia</td><td>0,00</td><td>-</td></tr><tr><td>2.</td><td>Kaucje i wadia</td><td>0,00</td><td>-</td></tr><tr><td>3.</td><td>Decyzja dot. opłaty za wycinkę drzew</td><td>898 868,40</td><td>-</td></tr><tr><td></td><td>Ogółem:</td><td>898 868,40</td><td>-</td></tr></table>	Lp.	Zobowiązanie warunkowe	Kwota zobowiązania warunkowego na dzień 31.12.2019 r.	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych	1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	-	2.	Kaucje i wadia	0,00	-	3.	Decyzja dot. opłaty za wycinkę drzew	898 868,40	-		Ogółem:	898 868,40	-									
Lp.	Zobowiązanie warunkowe	Kwota zobowiązania warunkowego na dzień 31.12.2019 r.	Forma i charakter zabezpieczenia zobowiązań warunkowych																											
1.	Gwarancje i poręczenia	0,00	-																											
2.	Kaucje i wadia	0,00	-																											
3.	Decyzja dot. opłaty za wycinkę drzew	898 868,40	-																											
	Ogółem:	898 868,40	-																											

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 – **w 2019 roku wystąpiły tylko bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów**
Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie według rodzaju rozliczeń międzyokresowych	Wartość rozliczeń międzyokresowych według stanu na:	
	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów		
z tyt. opłaty adiacenckiej	59 684,92	54 232,06
z tyt. przekształt. użytkowania wieczyst. w prawo własności	0	39 747,16
z tyt. sprzedaży na raty lokali mieszkalnych	190 557,19	289 325,61
Rozliczenia międzyokresowe bierne przychodów ogółem:	250 242,11	383 304,83

1.14

łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie według stanu na:		Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi (niewykazanymi w bilansie) gwarancjami i poręczeniami według stanu na:	
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6
1.	gwarancje ubezpieczeniowe	320 132,55	327 850,34	8 031 964,90	15 253 389,21
2.	gwarancje bankowe	159 844,91	159 844,91	6 359 732,27	6 359 732,27
3.	gwarancje należytego wykonania umowy	268 542,35	230 915,90	5 513 035,13	4 760 506,06
4.	poręczenia				
	RAZEM	748 519,81	718 611,15	19 904 732,30	26 373 627,54

1.15

kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Kwota
1	2	3
1	Nagrody jubileuszowe	182 395,64
2	Ekwiwalent za urlop	16 445,79
3	Odprawy emerytalne, rentowe	91 570,14
4	Odprawy pośmiertne	16 380,00
	OGÓŁEM:	290 411,57

1.16	inne informacje - należności warunkowe z tyt. opłaty za wycinkę drzew – 15 535 630,00 zł								
2									
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - nie dotyczy								
2.2	<p>koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota w 2019 roku</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:</td><td>5 796 304,12</td></tr> <tr> <td>- odsetki</td><td>0,00</td></tr> <tr> <td>- różnice kursowe</td><td>0,00</td></tr> </tbody> </table>	Wyszczególnienie	Kwota w 2019 roku	Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	5 796 304,12	- odsetki	0,00	- różnice kursowe	0,00
Wyszczególnienie	Kwota w 2019 roku								
Ogółem koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:	5 796 304,12								
- odsetki	0,00								
- różnice kursowe	0,00								
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - koszt 773 774 zł - dopłata do udziałów dla Kwidzyńskiego Parku Przemysłowo-Technologicznego Sp. z o.o. w Górkach								
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 - 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								

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	173 241,49	26 699,55	0,00	0,00	0,00	26 699,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199 941,04
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	155 579,70	26 699,55	0,00	0,00	0,00	26 699,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 279,25
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	17 661,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 661,79
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	99 718 235,26	4 374 317,99	0,00	0,00	2 436 509,71	6 810 827,70	299 938,50	184 156,59	0,00	0,00	4 029 190,12	4 513 285,21	102 015 777,75
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4 + 2.5)	99 718 235,26	4 374 317,99	0,00	0,00	2 436 509,71	6 810 827,70	299 938,50	184 156,59	0,00	0,00	4 029 190,12	4 513 285,21	102 015 777,75

2.1.	Grunty, w tym:	3 510 832,17	84 079,05	0,00	0,00	16 959,88	101 038,93	14 302,68	0,00	0,00	0,00	206 398,21	220 700,89	3 391 170,21
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	362 655,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 007,97	206 007,97	156 647,63
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	90 923 104,21	3 580 284,27	0,00	0,00	2 419 549,83	5 999 834,10	205 635,82	0,00	0,00	0,00	3 414 828,76	3 620 464,58	93 302 473,73
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 233 758,65	77 767,98	0,00	0,00	0,00	77 767,98	0,00	39,90	0,00	0,00	93 728,12	93 768,02	1 217 758,61
2.4.	Środki transportu	731 969,74	34 519,50	0,00	0,00	0,00	34 519,50	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	686 489,24
2.5.	Inne środki trwałe	3 318 570,49	597 667,19	0,00	0,00	0,00	597 667,19	0,00	184 116,69	0,00	0,00	314 235,03	498 351,72	3 417 885,96

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	168 577,74	31 363,30	0,00	0,00	31 363,30	0,00	0,00	0,00	0,00	199 941,04
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	150 915,95	31 363,30	0,00	0,00	31 363,30	0,00	0,00	0,00	0,00	182 279,25
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	17 661,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 661,79
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2)	32 704 092,49	4 218 325,36	0,00	24 643,07	4 242 968,43	140 463,90	48 960,94	531 542,96	720 967,80	36 226 093,12
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+ 2.5.)	32 704 092,49	4 218 325,36	0,00	24 643,07	4 242 968,43	140 463,90	48 960,94	531 542,96	720 967,80	36 226 093,12
2.1.	Grunty, w tym:					0,00				0,00	0,00
2.1. 1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	28 205 524,26	3 464 433,17	0,00	20 656,38	3 485 089,55	60 463,90	0,00	86 194,09	146 657,99	31 543 955,82
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	837 222,87	85 765,83	0,00	0,00	85 765,83	0,00	39,90	83 888,12	83 928,02	839 060,68
2.4.	Środki transportu	545 586,54	30 775,87	0,00	0,00	30 775,87	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	496 362,41
2.5.	Inne środki trwałe	3 115 758,82	637 350,49	0,00	3 986,69	641 337,18	0,00	48 921,04	361 460,75	410 381,79	3 346 714,21

.....
(główny księgowy)

2020-06-30
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)