

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Koronowo
1.2	siedzibę jednostki
	Plac Zwycięstwa 1
1.3	adres jednostki
	Plac Zwycięstwa 1 86-010 Koronowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Stosownie do art.6 ust. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 roku poz. 994 z późn.zm.) do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.</p> <p>Zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.</p> <p>W szczególności zadania własne gminy obejmują sprawy:</p>

	<ul style="list-style-type: none"> – 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 oraz unieszkodliwiania odpadów komunalnych, – zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, – lokalnego transportu zbiorowego, – ochrony zdrowia, – pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, – 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, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego, – utrzymanie gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, – promocji gminy, – współpracy z organizacjami pozarządowymi. <p>Oprócz zadań własnych gmina realizuje też zadania zlecone przez organy administracji rządowej, a także zadania powierzone przez samorządy terytorialne na zasadzie wzajemnych porozumień.</p>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 stycznia 2018 - 31 grudnia 2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. 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, zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <ol style="list-style-type: none"> a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, b) odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania, c) zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru, d) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: <ul style="list-style-type: none"> – książki i inne zbiory biblioteczne, – środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, – odzież i umundurowanie, – meble i dywany, – pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczącej się w przedziale od 100,00 zł do 9.999,99 zł (MGOPS) a w placówkach oświatowych, Urzędzie Miejskim i MGOSiR w przedziale 700,00 zł – 10.000,00 zł, – środki trwałe o wartości początkowej poniżej 100,00 zł (MGOPS) a w placówkach oświatowych, Urzędzie Miejskim i MGOSiR poniżej 700,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty. e) nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. <p>Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</p> <p>3. Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.</p>

4. Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości.
5. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio do zużycia w działalności. Na koniec roku na podstawie spisu z natury ustalana jest wartość nieużytych materiałów w cenie zakupu, którą ujmuje się na koncie 310 „Materiały”, zmniejszając równocześnie koszty działalności.
6. Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.
7. Zobowiązania finansowe wycenia się w wysokości zaciągniętych a niespłaconych kredytów, nie wykupionych dłużnych papierów wartościowych oraz przypadających od nich odsetek.
8. Wynik finansowy jednostki ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

35. inne informacje

Arkusz wzajemnych rozliczeń z tytułu przychodów i kosztów – wyłączenia do rachunku zysków i strat.

1. Wykaz przychodów – stan na dzień 31.12.2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki	Rodzaj przychodów	Kwota	Pozycja ZZiS
1.	Urząd Miejski w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, cmentarz komunalny, czynsze	150.750,87	A.VI
2.	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie	Za obiady	30.576,20	A.VI
3.	Zespół Szkół we Wtelnie	Za obiady	1.217,70	A.VI
4.	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie	Za obiady	11.277,40	A.VI

5.	Przedszkole Samorządowe z Oddziałami Integracyjnymi w Koronowie	Za obiady	6.521,20	A.VI
6.	Żłobek Samorządowy w Koronowie	Za obiady	288,00	A.VI
7.	MGOSiR w Koronowie	Wynajem hali	2.655,00	A.VI
Wzajemne rozliczenia przychodów:			203.286,37	A.VI

2. Wykaz kosztów – stan na dzień 31.12.2018 r.

L.p.	Nazwa jednostki	Rodzaj kosztów	Kwota	Pozycja RZiS
1.	MGOPS w Koronowie	Oplata za piwnice i punkt świetlny	416,52	B.III
2.	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie	Wynajem hali sportowej	1.060,00	B.III
	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie	Wynajem hali sportowej	1.595,00	B.III
	MGZE w Koronowie	Czynsze	14.406,42	B.III
	Szkoła Podstawowa w Buszkowie	Czynsze	1.971,12	B.III
	Urząd Miejski w Koronowie	Cmentarz komunalny	72.843,99	B.III
Wzajemne rozliczenia kosztów:			92.293,05	B.III
1.	Urząd Miejski w Koronowie	Oplata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	6.724,00	B.IV

2.	MGOSiR w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	8.070,00	B.IV
3.	Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5.062,00	B.IV
4.	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	3.062,00	B.IV
5.	Szkoła Podstawowa w Wierzchucinie Król.	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4.800,00	B.IV
6.	MGZE w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	264,00	B.IV
7.	Zespół Szkół we Wtelnie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4.800,00	B.IV
8.	Szkoła Podstawowa w Sitowcu	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	704,00	B.IV
9.	Żłobek Samorządowy w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4.800,00	B.IV
10.	Szkoła Podstawowa w Mąkowarsku	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	5.600,00	B.IV
11.	Przedszkole Samorządowe z Oddziałami Integracyjnymi w Koronowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	7.000,00	B.IV
12.	Szkoła Podstawowa w Buszkowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	418,00	B.IV
13.	Szkoła Podstawowa w Witoldowie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	726,00	B.IV
14.	Żłobek Samorządowy we Wtelnie	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4.800,00	B.IV

Wzajemne rozliczenia kosztów:			56.830,00	B.IV
1	MGOPS w Koronowie	Za obiady	54.163,32	B.IX
Wzajemne rozliczenia kosztów:			54.163,32	B.IX
Razem wzajemne rozliczenia kosztów:			203.286,37	

Arkusze wzajemnych rozliczeń - wyłączenia zmian w funduszu.

1. Zwiększenia funduszu – stan na dzień 31.12.2018 r.

I.p.	Nazwa jednostki	Tytuł zmniejszenia	Kwota w zł.	Pozycja ZZF
1.	Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	2.275.667,48	I.1.6
2.	Zespół Szkół we Wtelnie	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe	4.243.919,76	I.1.6
Ogółem zwiększenie funduszu:			6.519.587,24	I.1.6

2. Zmniejszenia funduszu – stan na dzień 31.12.2018 r.

I.p.	Nazwa jednostki	Tytuł zmniejszenia	Kwota w zł.	Pozycja ZZF
1.	Urząd Miejski w Koronowie	Nieodpłatne przekazanie środków trwałych	6.519.587,24	I.2.6
Ogółem zmniejszenie funduszu:			6.519.587,24	I.2.6.

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

1/ Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koronowie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	WNIP	50 770,55	0,00	1 917,57	0,00	1 917,57	0,00	0,00	0,00	0,00	52 688,12
2.	ŚRODKI TRWAŁE	227 813,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227 813,21
	1. Urządzenia techniczne i maszyny	167 924,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167 924,37
	2. Środki transportu	59 888,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 888,84

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WNIP	47 336,39	0,00	4 493,19	0,00	4 493,19	0,00	51 829,58	3 434,16	858,54
2.	ŚRODKI TRWAŁE	150 480,32	0,00	24 644,51	0,00	24 644,51	0,00	175 124,83	77 332,89	52 688,38
	1. Urządzenia techniczne i maszyny	145 318,56	0,00	13 123,02	0,00	13 123,02	0,00	158 441,58	22 605,81	9 482,79
	2. Środki transportu	5 161,76	0,00	11 521,49	0,00	11 521,49	0,00	16 683,25	54 727,08	43 205,59

Umorzenie pozostałych środków trwałych (konto 013) : 275 097,61

2/ Miejsko – Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji w Koronowie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej j (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej j (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	8 497,50	-	-	-	-	-	-	-	-	8 497,50
2.	Środki trwałe	12 953 301,10	-	87 655,26	306 357,79	393 357,79	-	-	306 357,79	306 357,79	13 040 956,36
1)	Grunty	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2)	Budynki i lokale	9 140 060,69	-	-	-	-	-	-	-	-	9 140 060,69
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 108 339,25	-	87 655,26	295 251,97	382 907,23	-	-	-	-	3 491 246,48
4)	Kotły i maszyny energetyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	3 570,00	-	-	-	-	-	-	-	-	3 570,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	374 357,78	-	-	-	-	-	-	306 357,79	-	67 999,99
7)	Urządzenia techniczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8)	Środki transportu	72 095,27	-	-	-	-	-	-	-	-	72 095,27
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	254 878,11	-	-	11 105,82	11 105,82	-	-	-	-	265 983,93
	Razem:	12 961 798,60		87 655,26	306 357,79	393 357,79			306 357,79		13 049 453,86

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
8 497,50	-	-	-	-	-	8 497,50	-	-
3 097 652,41	-	366 514,93	-	366 514,93	-	3 463 234,87	9 855 648,70	9 577 721,49
-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 073 648,24	-	228 014,02	-	228 014,02	-	2 301 662,26	7 066 412,45	6 838 398,43
754 107,02	-	104 140,36	-	104 140,36	-	858 247,38	2 354 232,23	2 632 999,10
-	-	-	-	-	-	-	-	-
2 040,85	-	499,80	-	499,80	-	2 540,65	1 529,15	1 029,35
63 636,97	-	4 363,02	-	4 363,02	-	67 999,99	310 720,81	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
72 095,27	-	-	-	-	-	72 095,27	-	-
132 124,06	-	28 565,26	-	28 565,26	-	160 689,32	122 754,05	105 294,61
3 097 652,41	-	366 514,93	-	366 514,93	-	3 471 732,37	9 855 648,69	9 577 721,49

3/ Miejsko-Gminny Zespół Edukacji w Koronowie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	(4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	(8+9+10)	(3+7-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	20 682,20				0,00				0,00	20 682,20
2	Środki trwałe	1 688 730,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 688 730,90
1)	Grunty					0,00					0,00
2)	Budynki i lokale	1 452 328,32				0,00					1 452 328,32
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23 694,72				0,00					23 694,72
4)	Kotły i maszyny energetyczne	60 365,05				0,00					60 365,05
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	11 898,99				0,00					11 898,99
7)	Urządzenia techniczne					0,00					0,00
8)	Środki transportu	49 200,00				0,00					49 200,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż., gdzie indziej niesklasyfikowane	91 243,82				0,00					91 243,82
Razem:		1 709 413,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 413,10

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
4 682,20				0,00		4 682,20	16 000,00	16 000,00
201 450,74	0,00	66735,25	0,00	66 735,25		268 185,99	1 487 280,16	1 420 544,91
				0,00		0,00	0,00	0,00
58 656,98		36 308,21		36 308,21		94 965,19	1 393 671,34	1 357 363,13
5 133,85		4 738,94		4 738,94		9 872,79	18 560,87	13 821,93
60 365,05				0,00		60 365,05	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
11 898,99				0,00		11 898,99	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
18 860,00		9 840,00		9 840,00		28 700,00	30 340,00	20 500,00
46 535,87		15 848,10		15 848,10		62 383,97	44 707,95	28 859,85
206 132,94	0,00	66 735,25	0,00	66 735,25	0,00	272 868,19	1 503 280,16	1 436 544,91

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		211 718,99
1.	Pozostałe środki trwałe	189 832,91
2.	Zbiory biblioteczne	
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	21 886,08

4/ Przedszkole Samorządowe w Koronowie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przebieżanie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
2	Środki trwałe	386 380,38	0,00	109 800,00	0,00	109 800,00	0,00	19 276,00	0,00	19 276,00	476 904,38
1)	Grunty					0,00				0,00	0,00
2)	Budynki i lokale	256 403,87				0,00				0,00	256 403,87
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 000,00				0,00				0,00	10 000,00

4)	Kotły i maszyny energetyczne					0,00				0,00	0,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	28 207,40				0,00				0,00	28 207,40
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	13 445,75				0,00				0,00	13 445,75
7)	Urządzenia techniczne					0,00				0,00	0,00
8)	Środki transportu					0,00				0,00	0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż.,gdzie indziej niesklasyfikowane	78 323,36		109 800,00		109 800,00		19 276,00		19 276,00	168 847,36
Razem:		386 380,38	0,00	109 800,00	0,00	109 800,00	0,00	19 276,00	0,00	19 276,00	476 904,38

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
225 164,71	0,00	13 021,67	0,00	13 021,67	16 384,57	221 801,81	161 215,67	255 102,57
				0,00		0,00	0,00	0,00
121 947,99		6 410,10		6 410,10		128 358,09	134 455,88	128 045,78
1 000,00		1 000,00		1 000,00		2 000,00	9 000,00	8 000,00

				0,00		0,00	0,00	0,00
23 754,43		1 112,29		1 112,29		24 866,72	4 452,97	3 340,68
5 647,23		1 882,41		1 882,41		7 529,64	7 798,52	5 916,11
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
72 815,06		2 616,87		2 616,87	16 384,57	59 047,36	5 508,30	109 800,00
225 164,71	0,00	13 021,67	0,00	13 021,67	16 384,57	221 801,81	161 215,67	255 102,57

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		246 127,74
1.	Pozostałe środki trwałe	228 132,93
2.	Zbiory biblioteczne	2 170,21
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	15 824,60

5/ Szkoła Podstawowa NR 1 im. Komisji Edukacji Narodowej w Koronowie

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
Środki trwałe	1 471 526,81	0,00	21 740,00	2 405 357,93	2 427 097,93	0,00	0,00	0,00	0,00	3 898 624,74
Grunty					0,00					0,00

Budynki i lokale	1 031 787,06			2 405 357,93	2 405 357,93					3 437 144,99
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	177 647,91				0,00					177 647,91
Kotły i maszyny energetyczne					0,00					0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	155 366,27		21 740,00		21 740,00					177 106,27
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	10 298,99				0,00					10 298,99
Urządzenia techniczne					0,00					0,00
Środki transportu					0,00					0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż., gdzie indziej niesklasyfikowane	96 426,58				0,00					96 426,58
Razem	1 471 526,81	0,00	21 740,00	2 405 357,93	2 427 097,93	0,00	0,00	0,00	0,00	3 898 624,74

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
967 933,33	0,00	96 503,98	0,00	96 503,98	0,00	1 064 437,31	503 593,48	2 834 187,43
				0,00		0,00	0,00	0,00
626 515,33		83 752,67		83 752,67		710 268,00	405 271,73	2 726 876,99
119 041,75		3 815,60		3 815,60		122 857,35	58 606,16	54 790,56
				0,00		0,00	0,00	0,00
155 366,27		0,00		0,00		155 366,27	0,00	21 740,00
10 298,99				0,00		10 298,99	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
56 710,99		8 935,71		8 935,71		65 646,70	39 715,59	30 779,88
967 933,33	0,00	96 503,98	0,00	96 503,98	0,00	1 064 437,31	503 593,48	2 834 187,43

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		1 069 900,77
1.	Pozostałe środki trwałe	744 354,53
2.	Zbiory biblioteczne	287 569,49
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	37 976,75

6/ Szkoła Podstawowa NR 2 im. Jana Pawła II w Koronowie

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
Środki trwałe	4 471 012,26	0,00	79 000,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 012,26
Grunty					0,00					0,00
Budynki i lokale	3 130 546,43		29 000,00		29 000,00					3 159 546,43
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	927 134,14		50 000,00		50 000,00					977 134,14
Kotły i maszyny energetyczne	200 619,50				0,00					200 619,50
Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00
Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	129 049,86				0,00					129 049,86
Urządzenia techniczne					0,00					0,00
Środki transportu					0,00					0,00
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie indziej niesklasyfikowane	83 662,33				0,00					83 662,33
	4 471 012,26	0,00	79 000,00	0,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 550 012,26

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
2 094 008,34	0,00	111 973,32	0,00	111 973,32	0,00	2 205 981,66	2 377 003,92	2 344 030,60
				0,00		0,00	0,00	0,00
1 465 706,03		78 263,67		78 263,67		1 543 969,70	1 664 840,40	1 615 576,73
260 956,45		24 475,03		24 475,03		285 431,48	666 177,69	691 702,66
197 109,50		3 510,00		3 510,00		200 619,50	3 510,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
88 083,78		5 120,72		5 120,72		93 204,50	40 966,08	35 845,36
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
82 152,58		603,90		603,90		82 756,48	1 509,75	905,85
2 094 008,34	0,00	111 973,32	0,00	111 973,32	0,00	2 205 981,66	2 377 003,92	2 344 030,60

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		1 663 206,36
1.	Pozostałe środki trwałe	1 290 866,90
2.	Zbiory biblioteczne	317 779,31
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	54 560,15

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
441 951,87	0,00	22 914,44	0,00	22 914,44	0,00	464 866,31	116 530,94	93 616,50
				0,00		0,00	0,00	0,00
206 095,84		5 590,37		5 590,37		211 686,21	29 317,29	23 726,92
18 533,90		1 437,77		1 437,77		19 971,67	27 543,26	26 105,49
109 302,46				0,00		109 302,46	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
4 800,60		2 560,36		2 560,36		7 360,96	20 803,08	18 242,72
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
103 219,07		13 325,94		13 325,94		116 545,01	38 867,31	25 541,37
441 951,87	0,00	22 914,44	0,00	22 914,44	0,00	464 866,31	116 530,94	93 616,50

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		352 567,78
1.	Pozostałe środki trwałe	290 550,51
2.	Zbiory biblioteczne	48 961,74
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	13 055,53

8/ Szkoła Podstawowa im. Obrońców Westerplatte w Mąkowarsku

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
2	Środki trwałe	4 171 135,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 171 135,13
1)	Grunty					0,00					0,00
2)	Budynki i lokale	2 719 331,60				0,00					2 719 331,60
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 227 594,27				0,00					1 227 594,27
4)	Kotły i maszyny energetyczne	165 856,51				0,00					165 856,51
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	39 919,54				0,00					39 919,54
7)	Urządzenia techniczne					0,00					0,00
8)	Środki transportu					0,00					0,00

9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż.,gdzie indziej	18 433,21					0,00					18 433,21
Razem:	niesklasyfikowane	4 171 135,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 171 135,13

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
875 306,95	0,00	127 455,74	0,00	127 455,74	0,00	1 002 762,69	3 295 828,18	3 168 372,44
				0,00		0,00	0,00	0,00
344 276,17		67 831,67		67 831,67		412 107,84	2 375 055,43	2 307 223,76
338 764,92		54 964,41		54 964,41		393 729,33	888 829,35	833 864,94
165 856,51				0,00		165 856,51	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
9 175,36		3 860,16		3 860,16		13 035,52	30 744,18	26 884,02
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00

17 233,99		799,50		799,50		18 033,49	1 199,22	399,72
875 306,95	0,00	127 455,74	0,00	127 455,74	0,00	1 002 762,69	3 295 828,18	3 168 372,44

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		663 937,36
1.	Pozostałe środki trwałe	521 286,04
2.	Zbiory biblioteczne	96 904,18
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	45 747,14

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
452 947,97	0,00	19 568,08	0,00	19 568,08	0,00	472 516,05	389 288,36	369 720,28
				0,00		0,00	0,00	0,00
257 585,76		14 399,26		14 399,26		271 985,02	323 935,52	309 536,26
14 690,67		1 125,00		1 125,00		15 815,67	34 425,00	33 300,00
9 962,12		203,28		203,28		10 165,40	203,28	0,00
140 631,70				0,00		140 631,70	0,00	0,00
12 070,96		3 840,54		3 840,54		15 911,50	30 724,56	26 884,02
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
18 006,76				0,00		18 006,76	0,00	0,00
452 947,97	0,00	19 568,08	0,00	19 568,08	0,00	472 516,05	389 288,36	369 720,28

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		336 818,65
1.	Pozostałe środki trwałe	256 292,01
2.	Zbiory biblioteczne	48 616,67
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	31 909,97

10/ Wierzchucin Królewski 35, 86-017 Wierzchucin Królewski

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00				0,00				0,00	0,00
2	Środki trwałe	3 221 176,46	0,00	39 866,51	0,00	39 866,51	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 042,97
1)	Grunty					0,00					0,00
2)	Budynki i lokale	2 830 569,36				0,00					2 830 569,36
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 276,44		29 624,99		29 624,99					136 901,43
4)	Kotły i maszyny energetyczne	9 751,89				0,00					9 751,89
5)	Maszyny, urządzenie i aparaty ogólnego zastosowania	148 735,93				0,00					148 735,93

6)	Maszyny , urządzenia i aparaty specjalistyczne					0,00					0,00
7)	Urządzenia techniczne	40 965,84		10 241,52		10 241,52					51 207,36
8)	Środki transportu	69 100,80				0,00					69 100,80
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż.,gdzie indziej niesklasyfikowane	14 776,20				0,00					14 776,20
Razem:		3 221 176,46	0,00	39 866,51	0,00	39 866,51	0,00	0,00	0,00	0,00	3 261 042,97

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
997 433,53	0,00	75 813,84	0,00	75 813,84	0,00	1 073 247,37	2 223 742,93	2 187 795,60
				0,00		0,00	0,00	0,00
713 903,85		65 448,71		65 448,71		779 352,56	2 116 665,51	2 051 216,80
34 365,76		3 762,28		3 762,28		38 128,04	72 910,68	98 773,39
7 508,93		682,63		682,63		8 191,56	2 242,96	1 560,33
148 735,93				0,00		148 735,93	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
10 241,28		5 120,72		5 120,72		15 362,00	30 724,56	35 845,36
69 100,80				0,00		69 100,80	0,00	0,00
13 576,98		799,50		799,50		14 376,48	1 199,22	399,72
997 433,53	0,00	75 813,84	0,00	75 813,84	0,00	1 073 247,37	2 223 742,93	2 187 795,60

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		511 042,81
1.	Pozostałe środki trwałe	398 831,95
2.	Zbiory biblioteczne	91 853,96
3.	Wartości niematerialne i prawne poniżej 10.000,00 zł	20 356,90

11/ Szkoła Podstawowa w Witoldowie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przebieżanie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	4 049,00				0,00				0,00	4 049,00
2	Środki trwałe	411 863,92	0,00	8 995,50	0,00	8 995,50	0,00	0,00	0,00	0,00	420 859,42
1)	Grunty					0,00					0,00
2)	Budynki i lokale	194 501,40		8 995,50		8 995,50					203 496,90
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	107 390,47				0,00					107 390,47
4)	Kotły i maszyny energetyczne	93 751,77				0,00					93 751,77

5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania					0,00					0,00
6)	Maszyny , urządzenia i aparaty specjalistyczne	12 801,84				0,00					12 801,84
7)	Urządzenia techniczne					0,00					0,00
8)	Środki transportu					0,00					0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż. gdzie indziej niesklasyfikowane	3 418,44				0,00					3 418,44
Razem:		415 912,92	0,00	8 995,50	0,00	8 995,50	0,00	0,00	0,00	0,00	424 908,42

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
4 049,00				0,00		4 049,00	0,00	0,00
314 799,46	0,00	8 858,27	0,00	8 858,27	0,00	323 657,73	97 064,46	97 201,69
				0,00		0,00	0,00	0,00
171 678,59		4 542,45		4 542,45		176 221,04	22 822,81	27 275,86
43 390,34		3 035,64		3 035,64		46 425,98	64 000,13	60 964,49
93 751,77				0,00		93 751,77	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
2 560,32		1 280,18		1 280,18		3 840,50	10 241,52	8 961,34
				0,00		0,00	0,00	0,00

				0,00		0,00	0,00	0,00
3 418,44				0,00		3 418,44	0,00	0,00
318 848,46	0,00	8 858,27	0,00	8 858,27	0,00	327 706,73	97 064,46	97 201,69

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		154 583,31
1.	Pozostałe środki trwałe	115 625,36
2.	Zbiory biblioteczne	27 743,02
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	11 214,93

12/ Zespół Szkół we Wtelnie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	7 198,41				0,00				0,00	7 198,41
2	Środki trwałe	4 808 456,38	0,00	0,00	4 317 767,70	4 317 767,70	0,00	0,00	0,00	0,00	9 126 224,08
1)	Grunty					0,00					0,00

2)	Budynki i lokale	4 266 204,07			4 317 767,70	4 317 767,70					8 583 971,77
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	255 302,88				0,00					255 302,88
4)	Kotły i maszyny energetyczne	43 900,00				0,00					43 900,00
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	178 480,60				0,00					178 480,60
6)	Maszyny , urządzenia i aparaty specjalistyczne	38 405,52				0,00					38 405,52
7)	Urządzenia techniczne					0,00					0,00
8)	Środki transportu					0,00					0,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposaż., gdzie indziej niesklasyfikowane	26 163,31				0,00					26 163,31
Razem:		4 815 654,79	0,00	0,00	4 317 767,70	4 317 767,70	0,00	0,00	0,00	0,00	9 133 422,49

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
7 198,41				0,00		7 198,41	0,00	0,00
1 858 663,45	0,00	134 368,29	0,00	134 368,29	0,00	1 993 031,74	2 949 792,93	7 133 192,34
				0,00		0,00	0,00	0,00
1 543 522,26		115 515,06		115 515,06		1 659 037,32	2 722 681,81	6 924 934,45
97 869,54		11 140,19		11 140,19		109 009,73	157 433,34	146 293,15
6 146,00		3 073,00		3 073,00		9 219,00	37 754,00	34 681,00
178 480,60				0,00		178 480,60	0,00	0,00
7 680,96		3 840,54		3 840,54		11 521,50	30 724,56	26 884,02
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
24 964,09		799,50		799,50		25 763,59	1 199,22	399,72
1 865 861,86	0,00	134 368,29	0,00	134 368,29	0,00	2 000 230,15	2 949 792,93	7 133 192,34

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		757 465,15
1.	Pozostałe środki trwałe	614 566,76
2.	Zbiory biblioteczne	117 350,40
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	25 547,99

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		90 474,13
1.	Pozostałe środki trwałe	89 834,13
2.	Zbiory biblioteczne	
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	640,00

Umorzenie-stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
0,00				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
				0,00		0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie
		73 752,09
1.	Pozostałe środki trwałe	73 389,64
2.	Zbiory biblioteczne	
3.	Wartości niematerialne i prawne - poniżej 10.000,00 zł	362,45

15/ Urząd Miejski w Koronowie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Stan na początek roku 2018	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Stan na koniec roku (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku 2018	Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku 2018	Wartość netto składników aktywów	
										Stan na początek roku (3-13)	Stan na koniec roku (12-19)
1	2	3	7	11	12	13	17	18	19	20	21
I	Wartości niematerialne i prawne	392 395,00	50 461,56	2 207,23	440 649,33	314 543,95	50 247,47	2 207,23	362 584,19	77 851,05	78 065,14
II	Środki trwałe	112 504 529,07	13 597.739,45	7 478.224,10	118 624.044,42	28.154.741,33	3 717.199,83	422.159,28	31.449.781,88	84 349 787,74	87 174 262,54
1	Grupa 0 - Grunty	17 286 732,09	808 015,15	316 294,09	17 778 453,15	0,00	0,00	0,00	0,00	17 286 732,09	17 778 453,15
2	Grupa 1 - Budynki, lokale	24 322 794,96	8 251 846,66	6 879 761,42	25 694 880,20	10 130 670,84	458 927,91	289 278,77	10 300 319,98	14 192 124,12	15 394 560,22
3	Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65 604 757,04	4 283 614,35	0,00	69 888 371,39	13 567 123,53	2 972 071,58	0,00	16 539 195,11	52 037 633,51	53 349 176,28
		89 927 552,00	12 535 461,01	6 879 761,42	95 583 251,59	23 697 794,37	3 430 999,49	289 278,77	26 839 515,09	66 229 757,63	68 743 736,50
4	Grupa 3 - Kotły i maszyny energetyczne	5 350,50	0,00	0,00	5 350,50	2 229,38	535,05	0,00	2 764,43	3 121,12	2 586,07
5	Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	761 599,27	24 516,07	7 345,64	778 769,70	641 711,99	45 795,30	7 345,64	680 161,65	119 887,28	98 608,05
6	Grupa 5 - Specjalistyczne maszyny, urządzenia i aparaty	37 009,00	0,00	0,00	37 009,00	12 905,32	5 658,50	0,00	18 563,82	24 103,68	18 445,18
7	Grupa 6 - Urządzenia techniczne	507 877,32	95 801,82	34 540,11	569 139,03	211 314,26	50 035,11	2 361,03	258 988,34	296 563,06	310 150,69
		1 311 836,09	120 317,89	41 885,75	1 390 268,23	868 160,95	102 023,96	9 706,67	960 478,24	443 675,14	429 789,99
8	Grupa 7 - Środki transportowe	3 445 049,33	133 945,40	240 282,84	3 338 711,89	3 128 829,15	143 716,51	123 173,84	3 149 371,82	316 220,18	189 340,07
9	Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, urządzenia techniczne	533 359,56	0,00	0,00	533 359,56	459 956,86	40 459,87	0,00	500 416,73	73 402,70	32 942,83
III	Pozostałe środki trwałe	1 018 083,41	187 703,75	59 418,14	1 146 369,02	1 018 083,41	187 703,75	59 418,14	1 146 369,02	0,00	0,00
	RAZEM:	113 915 007,48	13 740 102,94	7 505 309,36	119 641 923,74	29 276 054,43	3 905 115,94	481 423,62	32 699 746,75	84 427 638,79	87 252 327,68

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
	Gmina Koronowo jest użytkownikiem wieczystym gruntów Skarbu Państwa o wartości 34.102,00 zł i powierzchni 0,3711 ha – działka nr 1006/8 o powierzchni 0,0752 ha i wartości 4.512,00 zł, działka nr 176/3 o powierzchni 0,2959 i wartości 29.590,00 zł.
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
	<p>1/ UM Koronowo : Środki trwałe obce o łącznej wartości 268.864,00 zł</p> <p>2/ ZS Wtelno, SP Wierzchucin Król., SP Mąkowsko, SP1 Koronowo, SP2 Koronowo : umowa użyczenia defibrylatora z Gminą Koronowo</p> <p>3/ MGOSIR: kasa fiskalna - 1 350,00 zł, monitor THOMSON 49 – 2 678,21 zł, infobox IB-150 – 9 594,00 zł</p> <p>4/ MGOPS:</p> <p>Terminal mobilny ACER B113E- 1.469,28 zł- Umowa użyczenia nr 52/04/EMP/2013 z dn. 23.12.2013 r.</p> <p>Terminal mobilny ACER B113E- 1.469,28 zł- Umowa użyczenia nr 52/04/EMP/2013 z dn.23.12.2013 r.</p> <p>Komputer NTT Business WA800W- 2.988,90 zł- Umowa użyczenia nr 297/MPIPS/KDR/2015 z dn. 15.09.2015 r.</p> <p>Urządzenie wielofunkcyjne Samsung SL-M2875ND- 923,73 zł- Umowa użyczenia nr 297/MPIPS/KDR/2015 z dn 15.09.2015 r.</p> <p>Zasilacz awaryjny UPS GT Power Box LCD 650VA- 322,26 zł- Umowa użyczenia nr 297/MPIPS/KDR/2015 z dn. 15.09.2015 r.</p>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Gmina Koronowo posiada - 9 udziałów o wartości 900.000,00 zł Komunalnego Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej w Bydgoszczy,

	<p>- 12 udziałów o wartości 24.000,00 zł Spółdzielni Socjalnej Koronowianka, - 30468 udziałów o wartości 30.468.000,00 zł Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Koronowie Spółka z o.o.</p>						
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)						
	Lp	Grupa należności B.II	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	
	1	Odpis należności z tyt. zaliczki alimentacyjnej	1 049 201,37	0,00	0,00	23 420,77	1 025 780,60
	2	Odpis należności z tyt. FA	0,00	6 426 931,86	0,00	0,00	6 426 931,86
	3	Należność z tyt. zwrotu kosztów - Radwanice	3 939,40	0,00	0,00	0,00	3 939,40
	4	Odpis aktualizujący należności z tyt. dochodów budżetowych	4 045 566,62	227 568,17	0,00	143 361,27	4 129 773,52
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 3 lat						
	8.370.000,00 zł.						
b)	powyżej 3 do 5 lat						
	1.400.000,00 zł.						

c)	powyżej 5 lat
	0,00 zł.
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
	Zgodnie z zasadą istotności jednostka kosztów występujących z tego samego tytułu i przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości nie rozlicza w czasie, lecz od razu w koszty działalności.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy

1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe 345 165,12 zł, nagrody 364 050,00 zł, odprawy emerytalne/rentowe 268 050,12 zł, ekwiwalent za niewykorzystany urlop 98 023,08 zł, odprawa na koniec kadencji 36 960,00 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
	14.519.509,64 zł. UM Koronowo 87.655,26 zł MGOSiR 993.999,99 zł MGZE 109.800,00 zł Przedszkole Samorządowe 26.870,00 zł Szkoła Podstawowa Nr 1 w Koronowie 79.000,00 zł Szkoła Podstawowa Nr 2 w Koronowie 64.987,98 zł Zespół Szkół we Wtelnie
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Otrzymane odszkodowania w łącznej kwocie 21.874,29 zł, w tym: -budynek komunalny - 8.000,00 zł, -budynek Urzędu Miejskiego -2.009,01 zł,

	-samochód osobowy - 5.220,42 zł, -samochód Ford Transit - 432,66 zł, -obiekt zabytkowy w Samociążku - 6.212,20 zł.
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Grunty będące własnością Gminy Koronowo a oddane w wieczyste użytkowanie zostaną przyjęte na stan środków trwałych w oparciu o sporządzony w roku 2018 rejestr użytkowania wieczystego dopiero po przeprowadzeniu inwentaryzacji wymienionych gruntów drogą weryfikacji i dokonaniu oszacowania ich wartości.

2019-04-29

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)