

INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

sporządzonego za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

- 1.1. Nazwa jednostki** – Gmina Uniejów
- 1.2. Siedziba** – Uniejów,
- 1.3. Adres** – Uniejów, ul. Bł. Bogumiła 13; 99-210 Uniejów.
- 1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:**

Gmina Uniejów jest posiadającą osobowość prawną jednostką samorządu terytorialnego, powołaną w celu organizacji życia publicznego na swoim terytorium, dla jej mieszkańców. Ustrój gminy, zakres jej kompetencji oraz uprawnienia podstawowych władz określa ustawa o samorządzie gminnym oraz statut gminy. Zadania służące zaspokajaniu zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej gmina wykonuje we własnym imieniu i na własną odpowiedzialność.

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019r.

3. Podstawową jednostką budżetową gminy jest Urząd Miasta, przy pomocy którego Burmistrz wykonuje swoje podstawowe funkcje.

Niżej przedstawiono jednostki budżetowe:

- 1. Urząd Miasta Uniejów – świadczenie usług na rzecz społeczności lokalnej,
- 2. Szkoła Podstawowa im. Bohaterów Września w Uniejowie - świadczenie usług edukacyjnych,
- 3. Szkoła Podstawowa im. M. Skłodowskiej –Curie w Wilamowie - świadczenie usług edukacyjnych,
- 4. Szkoła Podstawowa im. Płk. Pil. Szczepana Ścibora w Wieleninie - świadczenie usług edukacyjnych,
- 5. Miejskie Przedszkole w Uniejowie - świadczenie usług opiekuńczo-wychowawczych,
- 6. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Uniejowie - zadania z zakresu pomocy społecznej,
- 7. Energetyka Uniejów – wytwarzanie, dystrybucja i obrót energią elektryczną a także wytwarzanie ciepła.

Sprawozdanie finansowe Gminy Uniejów składa się z:

- 1) bilansu z wykonania budżetu gminy Uniejów,
- 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 5 do rozporządzenia,
- 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 10 do rozporządzenia,
- 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 11 do rozporządzenia,
- 5) informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych, zawierającego informacje w zakresie ustalonym w załączniku nr 123 do rozporządzenia.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polski (Dz. U. z 2017r. poz. 1911).

4. Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1)** określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych,
- 2)** metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- 3)** sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym:
 - a)** zakładowy plan kont ustalający:
 - wykaz kont księgi głównej,
 - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń,
 - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej,
 - b)** wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych,
 - c)** opis systemu komputerowego,
 - d)** system ochrony danych i ich zbiorów.

Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym,

formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa MGOPS w Uniejowie zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujęte w sprawozdaniu finansowym to licencje na programy komputerowe o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok. Wartości niematerialne i prawne, których wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi, finansuje się ze środków na inwestycje i umarza stopniowo zgodnie z zasadami określonymi w wyżej wymienionej ustawie według stawek określonych w załączniku do tej ustawy. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej równej lub niższej od wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych oraz stanowiące pomoce dydaktyczne albo ich nieodłączne części, stanowiące pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zakupione zostały ze środków na wydatki bieżące umarza się jednorazowo spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe, środki trwałe w budowie.

Za środki trwałe uważa się rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki nad którymi ta jednostka sprawuje kontrolę. Podstawowe środki trwałe finansuje się ze środków na inwestycje. Umarzane są (za wyjątkiem gruntów) metodą liniową według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości poniżej 10 000 zł umarza się w 100% pod datą przyjęcia do użytkowania. Ponadto w pełnej wysokości poprzez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umorzeniu podlegają meble i dywany, inwentarz żywy, środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowywania w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, liczniki energii elektrycznej, pozostałe urządzenia techniczne, aktualizacje

programów.

W sprawozdaniu finansowym wartość środków trwałych podano w kwocie netto tj. pomniejszone o dokonane umorzenie. Środki trwałe w budowie to zaliczane do aktywów trwałych przyszłe środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego zostały wycenione w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Aktywa obrotowe

Aktywa obrotowe obejmują:

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

Energetyka Uniejów - saldo zapasów i towarów wynika z przyznanych przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki świadectw pochodzenia energii elektrycznej. Wycenia się je jako iloczyn ilości przyznanych praw i jednostkowej ceny rynkowej prawa majątkowego wynikającego ze świadectwa pochodzenia z dnia przyznania świadectwa lub nabycia praw majątkowych wg ceny z dnia poprzedzającego ogłaszanej na Towarowej Giełdzie Energii.

W Szkołach Podstawowych i Przedszkolu w Uniejowie saldo zapasów stanowi stan magazynu spożywczego i zapas węgla.

Pozostałe jednostki budżetowe - pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej.

Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

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

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych i obrotowych jednostki budżetowej i jej

środków specjalnych. Został wykazany w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,

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

Wynik finansowy

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

Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

- 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**

Tab. 1. Środki Trwałe

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA				ZMNIĘSZENIA				Stan na koniec roku
			Aktualizacja wart.	nabycie	przebieżenie wewnętrzne	rozchodu	aktualizacja	rozchód	przebieżenie wewnętrzne	rozchodu	
1.	Środki trwałe	285 658 499,98	13 003 930,07	48 479 312,13			13 003 930,07	2 484 347,61			331 653 464,50
1.1.	Grunty	47 365 324,61	0,00	2 423 962,38	0,00	0,00	0,00	942 360,00	0,00	0,00	48 846 926,99
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 643 059,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 643 059,31
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	231 844 343,51	9 718 572,79	45 706 007,12	0,00	0,00	9 718 572,79	97 349,14	0,00	0,00	277 453 001,49
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	5 969 340,43	3 285 357,28	198 788,21	0,00	0,00	3 285 357,28	701 333,67	0,00	0,00	5 466 794,97
1.4.	Środki transportu	100 702,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 702,66
1.5.	Inne środki trwałe	378 788,77	0,00	150 554,42	0,00	0,00	0,00	69 332,00	0,00	0,00	460 011,19
suma		285 658 499,98	13 003 930,07	48 479 312,13			13 003 930,07	2 484 347,61			331 653 464,50

Tab. 2 Wartości niematerialne i prawne

[illegible]

Tab. 3 Zmiana wartości umorzenia środków trwałych i WNiP

L.p.	Specyfikacja	Umorzenie - Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA				ZMNIJSZENIE UMORZENIA				Umorzenie - Stan na koniec roku
			Amortyzacja za rok obrotowy	aktualizacja	przemie- szczenie wewnę- trzne	inne	aktualizacja	rozchód	przem- ieszc- enie wewn- ętrzne	inne	
1.	Umorzenie Środków trwałych	77 770 942,49	6 547 721,63	3 270 357,28	0,00	0,00	3 270 357,28	0,00	0,00	785 102,81	83 533 561,31
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	68 756 792,90	6 041 322,67	3 270 357,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 769,14	77 984 703,71
1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	8 628 977,04	458 507,03	0,00	0,00	0,00	3 270 357,28	0,00	0,00	701 333,67	5 115 793,12
1.4.	Umorzenie środków transportu	100 702,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 702,66
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	305 453,75	47 891,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	353 345,68
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	69 574,84	661 482,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	731 057,41
SUMA		77 840 517,33	7 209 204,20	3 270 357,28	0	0	3 270 357,28	0,00	0,00	785 102,81	84 264 618,72

Tab. 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia)
1.	Środki trwałe	206 507 567,50	243 217 885,06
1.1.	Grunty	47 365 324,61	48 103 622,19
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 643 059,31	700 699,31
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	158 586 486,82	194 695 835,49
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	534 094,48	278 140,92
1.4.	Środki transportu	0,00	0,00
1.5.	Inne środki trwałe	21 661,59	140 286,46
2.	Wartości niematerialne i prawne	21 661,59	0,00
SUMA		206 507 691,37	243 217 885,06

Tabela. 5 Pozostałe środki trwałe 013

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	STAN na koniec roku
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Pozostałe środki trwałe	420 185,83	49 527,07	16 362,04	453 350,86
SUMA		420 185,83	49 527,07	16 362,04	453 350,86

Tabela. 6 Zbiory biblioteczne 014

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Zbiory biblioteczne	494,94	0,00	35,00	459,94
SUMA		494,94	0	35,00	459,94

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

Jednostka nie dysponuje takimi informacjami.

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowy.

Tab. 7 - Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych (niefinansowych i finansowych)

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0	0	0	0	0

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tab. 8 – grunty użytkowane wieczysto

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikacyjne gruntu tj. lokalizacja numer działki i powierzchnia	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczysto (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczysto (na koniec roku obrotowego) (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Wilamów, nr 386/5, pow. 0,0300	5 274,00	0,00	5 274,00	0,00
2.	Wielenin Kolonia, nr 133/4 pow. 0,2632	46 270,00	0,00	46 270,00	0,00
3.	Czepów nr 500, pow. 0,1700	29 866,00	0,00	29 866,00	0,00
4.	Uniejów(miasto) nr 2083, pow.0,1517	96 541,88	0,00	96 541,88	0,00
5.	Uniejów(miasto) nr 1519, pow. 0,6554	209 728,00	0,00	209 728,00	0,00

6.	Uniejów(miasto) nr 1509/7 pow. 0,0663	40 284,12	0,00	40 284,12	0,00
7.	Uniejów(miasto) nr 1509/9, pow.0,0452	25 710,00	0,00	25 710,00	0,00
8.	Uniejów(miasto) nr 1981,pow.0,0602	20 408,00	0,00	20 408,00	0,00
9.	Uniejów(miasto) nr 1141,pow.0,0363	12 306,00	0,00	12 306,00	0,00
10	Uniejów(miasto) nr 1274,pow. 0,0217	7356,00	0,00	7 356,00	0,00
11	Uniejów(miasto) nr 1973,pow.0,0585	19 831,00	0,00	19 831,00	0,00
12	Uniejów(miasto) nr 1976,pow. 0,0602	20 408,00	0,00	20 408,00	0,00
13	Uniejów(miasto) nr 1977,pow.0,0601	20 374,00	0,00	20 374,00	0,00
14	Uniejów(miasto) nr 1647 pow.0,0252	8 543,00	0,00	8 543,00	0,00
15	Uniejów(miasto) nr 1989,pow0,0600	20 408,00	0,00	20 408,00	0,00
16	Uniejów(miasto) nr 1985,pow.0,0596	20 204,00	0,00	20 204,00	0,00
17	Uniejów(miasto) nr 1826/6,pow.0,067 9	21 728,00	0,00	21 728,00	0,00
18	Uniejów(miasto) nr 1278,pow0,0226	7 661,00	0,00	7 661,00	0,00
19	Uniejów(miasto) nr 1289/1,pow.0,012 3	4 170,00	0,00	4 170,00	0,00
20	Uniejów(miasto) nr 1289/2,pow.0,012 9	4 373,00	0,00	4 373,00	0,00
21	Uniejów(miasto) nr 1178,pow.0,0510	17 289,00	0,00	17 289,00	0,00
22	Uniejów(miasto) nr 1166,pow.0,0498	16 882,00	0,00	16 882,00	0,00

23	Uniejów(miasto) nr 2031,pow.0,0597	20 238,00	0,00	20 238,00	0,00
24	Uniejów(miasto) nr1272,pow.0,030 4	10 306,00	0,00	10 306,00	0,00
25	Uniejów(miasto) nr 1114,pow0,0352	11 933,00	0,00	11 933,00	0,00
26	Uniejów(miasto) nr 2041,pow.0,0597	20 238,00	0,00	20 238,00	0,00
27	Uniejów(miasto) nr 2024,pow.0,0591	20 035,00	0,00	20 035,00	0,00
28	Uniejów(miasto) nr 2051,pow.0,0594	20 137,00	0,00	20 137,00	0,00
29	Uniejów(miasto) nr 2033,pow.0,0591	20 035,00	0,00	20 035,00	0,00
30	Uniejów(miasto) nr 2071,pow.0,0510	17 289,00	0,00	0,00	17 289,00
31	Uniejów(miasto) nr 1822/7,pow.0,018 5	5 920,00	0,00	5 920,00	0,00
32	Uniejów(miasto) nr 1822/5,pow.0,051 9	16 608,00	0,00	16 608,00	0,00
33	Uniejów(miasto) nr 1149,pow.0,0384	13 018,00	0,00	13 018,00	0,00
34	Uniejów(miasto) nr 2053,pow.0,0640	21 696,00	0,00	21 696,00	0,00
35	Uniejów(miasto) nr 1113,pow.0,0352	11 933,00	0,00	11 933,00	0,00
36	Uniejów(miasto) nr 1970,pow.0,0603	20 442,00	0,00	20 442,00	0,00
37	Uniejów(miasto) nr 1168,pow.0,0510	17 289,00	0,00	17 289,00	0,00

38	Uniejów(miasto) nr 1157,pow.0,0498	16 882,00	0,00	16 882,00	0,00
39	Uniejów(miasto) nr1466,pow0,042 8	20 035,00	0,00	20 035,00	0,00
40	Uniejów(miasto) nr 1381/2,pow.0,196 7	62 944,00	0,00	0,00	62 944,00
41	Uniejów(miasto) nr 1482,pow.0,0697	22 304,00	0,00	0,00	22 304,00
42	Uniejów(miasto) nr 1381/1,pow.0,792 0	253 444,00	0,00	0,00	253 444,00
43	Uniejów(miasto) nr 1522/6,pow.0,412 8	132 096,00	0,00	0,00	132 096,00
44	Uniejów(miasto) nr 1273/1,pow.0,176 5	56 480,00	0,00	0,00	56 480,00
45	Uniejów(miasto) nr 1522/5,pow.0,219 1	70 110,00	0,00	0,00	70 110,00
46	Uniejów(miasto) nr 2081/2,pow.0,022 2	7 104,00	0,00	0,00	7 104,00
47	Uniejów(miasto) nr 1509/11,pow.0,00 7	2 240,00	0,00	0,00	2 240,00
48	Czepów, nr 754/3,pow.0,4322	15 602,42	0,00	0,00	15 602,42
49	Czepów ,nr 754/4,pow.0,6945	25 071,45	0,00	0,00	25 071,45
50	Czepów, nr 754/1,pow.0,0604	2 180,44	0,00	0,00	2 180,44
51	Ostrowsko, nr 861/1,pow.0,3000	10 830,00	0,00	0,00	10 830,00

52	Wielenin Kolonia Nr82/1,pow.0,205 6	7 422,00	0,00	0,00	7 422,00
53	Felicjanów, nr 211,pow.0,0400	4 172,00	0,00	0,00	4 172,00
54	Felicjanów, nr 178,pow.0,0100	1 043,00	0,00	0,00	1 043,00
55	Felicjanów, nr 212/1,pow.0,0994	10 367,00	0,00	0,00	10 367,00
SUMA		1 643 059,31	0	942 360,00	700 699,31

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

Tab. 9 – Środki trwałe używane na podstawie umów

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez MOPS ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	0	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0	0	0	0

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

Tab. 10 – Podmioty powiązane kapitałowo

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
		Wartość	Wartość	Wartość	Wartość
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Termy Uniejów ul. Polna 37 99-210 Uniejów	9 100 300,00	0,00	0,00	9 100 300,00
2.	Geotermia Uniejów Sp. z o.o. ul. Kościelnicka 44 99-210 Uniejów	6 755 000,00	624000,00	0,00	7 379 000,00
3.	Oświetlenie Uliczne Drogowe Sp. zo.o. ul. Wrocławska 71A 62-800 Kalisz	406 000,00	11 000,00	0,00	417 000,00
SUMA		16 261 300,00	635 000,00	0	16 896 300,00

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 JST (stan pożyczek zagrożonych)

Tab. 11 – Stan należności, odpisy aktualizujące należności budżetowe (długoterminowe i krótkoterminowe)

L.p.	Specyfikacja	Wartość należności prezentowanej w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP	2 583 658,26	1 028 968,95	40 731,20	12 170,00	1 057 530,15
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe	2 583 658,26	1 028 968,95	40 731,20	12 170,00	1 057 530,15
1.2.1.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (BP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna (JST)	0,00	0,00	1 028 968,95	0,00	1 028 968,95
1.2.3.	Nienależnie pobrane świadczenia (BP)	1 407 242,68	1 028 968,95	40 731,20	12 170,00	1 057 530,15
1.2.4.	Nienależnie pobrane świadczenia (JST)	11 931,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Należności z tytułu dostaw i usług	223 871,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.	Należności od budżetów	108 190,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.	Należności z tyt. ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	47,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.	Inne należności	689 754,41	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		2 583 658,26	1 028 968,95	40 731,07	12 170,00	1 057 530,15

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Tab. 12 – Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:	360 000,00	0,00	110 000,00	0,00	250 000,00
1.1.	Rezerwa na zarządzanie kryzysowe	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.2.	Rezerwa ogólna	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.	Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu sportu	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00
SUMA		360 000,00	0	110 000,00	0	250 000,00

- 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
 - B) powyżej 3 do 5 lat
 - C) powyżej 5 lat

Tab. 13 – zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie (w tym w bilansie z wykonania budżetu)	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pożyczki, kredyty (Budżet)	43 954 349,17	4 341 180,67	0,00	39 613 168,50
4.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		43 954 349,17	4 341 180,67	0	39 613 168,50

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 występują

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują

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 występują

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 występują

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

Nie otrzymano gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tab. 14 – świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	113 554,23
2.	nagrody jubileuszowe	163 250,44
3.	świadczenia urlopowe	144 659,48
4.	inne	60 209,89
SUMA		481 674,04

1.16. Inne informacje

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W Szkołach Podstawowych i w Przedszkolu w Uniejowie stan magazynu spożywczego i zapas węgla: 28 575,76

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

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
13 254 690,12	43 508 160,68	46 887 751,14	9 875 099,66

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

Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

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.

W sprawozdaniu finansowym za 2019 rok jednostka budżetowa ENERGETYKA UNIEJÓW nie ujęła kwoty różnicy ceny wypłacanej zgodnie z ustawą z dnia 13 czerwca 2019 r. zmieniającą ustawę o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw, ustawę o efektywności energetycznej oraz ustawę o biokomponentach i biopaliwach ciekłych w wysokości 65 628,00 zł, która przysługiwała jednostce za drugie półrocze 2019 r. a została wypłacona w roku 2020.

W sprawozdaniu finansowym za rok 2019 nie została ujęta premia kogeneracyjna przyznawana zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 2018 r. o promowaniu energii elektrycznej z wysokosprawnej kogeneracji oraz z ustawą z dnia 21 lutego 2019 r. zmieniającą ustawę o zmianie ustawy o podatku akcyzowym oraz niektórych innych ustaw oraz ustawę prawo ochrony środowiska, ustawę o systemie zarządzania emisjami gazów cieplarnianych i innych substancji, ustawę o zmianie ustawy o biokomponentach i biopaliwach ciekłych oraz niektórych innych ustaw oraz ustawę o promowaniu energii elektrycznej z wysokosprawnej kogeneracji, która ma zostać przyznana jednostce w drugim półroczu 2020 r. Wartość premii kogeneracyjna szacuje się na 310 319,26 zł.

Arleta Pietrzak
główny księgowy)

2020.06.29
(rok, miesiąc, dzień)

Józef Kaczmarek
(kierownik jednostki)