

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Iłowo-Osada
1.2	siedzibę jednostki Iłowo-Osada
1.3	adres jednostki ul. Wyzwolenia 5, 13-240 Iłowo-Osada
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Sprawozdanie zawiera dane łączne: Urzędu Gminy Iłowo-Osada, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Iłowie-Osadle, Zespołu Szkół nr 1 w Iłowie-Osadle, Zespołu Szkół nr 2 w Narzynie, Zakładu Gospodarki Komunalnej w Iłowie-Osadle.
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1) Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub innej jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w tej decyzji lub umowie. 2) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji według rzeczywistych cen zakupu. 3) Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne umarza się według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 4) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się pozostałe środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00 zł. 5) Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Zespół Szkół Nr 1 w Iłowie-Osadle, Zespół Szkół Nr 2 w Narzynie są zwolnione z podatku dochodowego od osób prawnych, dlatego umarza środki trwale i wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku pod datą 31 grudnia. 6) Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału. 7) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji. 8) Nie umarza się gruntów i dóbr kultury. 9) Pozostałe środki trwale, o okresie dłuższym niż 1 rok o wartości nie przekraczającej 10.000,00 zł brutto ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej. 10) Materiały w ciągu roku budżetowego nieobjęte są gospodarką magazynową i zaliczane bezpośrednio po zakupie w koszty. 11) Zapasy nie występują. Pełną wartością określonej rodzajowo części zakupionych materiałów obciąża się od razu właściwe koszty, rezygnując w ciągu roku z ewidencji wartościowej zapasów. 12) Odpisy aktualizujące należności tworzone są na podstawie ustawy o rachunkowości, nie później niż na dzień bilansowy, zgodnie z następującymi zasadami: zidentyfikowania należności, oceną stopnia prawdopodobieństwa nieściągalności oraz ustalenia wysokości odpisu aktualizacyjnego. 13) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. 14) Rozrachunki z dostawcami i odbiorcami księguje się na koncie 201 i wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.
5.	inne informacje brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

	W załączeniu tabela nr 1 i nr 2.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
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
	W załączeniu tabela nr 3.
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
	Pozostałe środki trwale stan na początku okresu sprawozdawczego, jak i na koniec okresu sprawozdawczego 44.052,50 zł. Urządzenia techniczne i maszyny stan na początku okresu sprawozdawczego, jak i na koniec okresu sprawozdawczego 5.704,17 zł. Lesing operacyjny na ciągnik Belarus w kwocie 140.574,18 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Nie dotyczy
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)
	W załączeniu tabela nr 4.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	W załączeniu tabela nr 5.
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącznie 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
	W Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Iłowie-Osadzie: - Rozliczenia między okresowe kosztów (czynne) – poniesione koszty w okresie sprawozdawczym dotyczące przyszłych okresów Wn – 1.984,29 zł, leasing – koszty stycznia 2019 r., a poniesione w grudniu 2018 r. - Rozliczenia międzyokresowe (biernie) – prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy – Ma – 17.832,00 zł (opłaty zmienne za IV kwartał 2018 r.) z tytułu opłat za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki Wody Polskie.
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Otrzymane gwarancje i poręczenia to kwota 166.851,72 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	W roku 2018 wypłacono środki pieniężne na następujące świadczenia pracownicze: nagrody

	jubileuszowe dla 22 pracowników w kwocie 139.591,90 zł brutto, odprawy emerytalne dla 7 pracowników w kwocie 97.379,97 zł, ekwiwalent za urlop dla 8 pracowników w kwocie 20.395,99 zł, odprawa pośmiertna dla 2 członków rodziny w kwocie 23.955,18 zł.
1.16.	inne informacje
	Wartość wyłączeń z tytułu wzajemnych rozliczeń między jednostkami za 2018 rok to kwota 13.910,11 zł
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
	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w 2018 roku, to kwota 71.127,10 zł (odsetki i różnice kursowe 0,00 zł).
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	W 2018 roku przychody o nadzwyczajnej wartości, które wystąpiły incydentalnie to kwota 31.761,00 zł (odszkodowanie za zniszczony budynek w wyniku pożaru w miejscowości Sochy, odszkodowania za zniszczone wiaty na przystankach, kwoty z kar wynikających z nieterminowego wykonania umów).
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
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych

Teresa Wiecińska

(główny księgowy)

2019-04-24

(rok, miesiąc, dzień)

Sebastian Cichocki

(kierownik jednostki)

Sporządziła Barbara Osińska

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 - 11)
			nabycie	otrzymanie	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>I</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>295 671,54</b>	<b>16 309,05</b>	<b>0,00</b>	<b>4 087,73</b>	<b>20 396,78</b>	<b>0,00</b>	<b>114 766,95</b>	<b>0,00</b>	<b>114 766,95</b>	<b>201 301,37</b>
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	295 671,54	16 309,05	0,00	4 087,73	20 396,78	0,00	114 766,95	0,00	114 766,95	201 301,37
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>69 530 776,52</b>	<b>289 749,56</b>	<b>126 551,72</b>	<b>6 758 071,80</b>	<b>7 174 373,08</b>	<b>123 908,08</b>	<b>108 324,18</b>	<b>3 158 544,75</b>	<b>3 390 777,01</b>	<b>73 314 372,59</b>
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>69 400 923,52</b>	<b>289 749,56</b>	<b>126 551,72</b>	<b>3 834 043,33</b>	<b>4 250 344,61</b>	<b>123 908,08</b>	<b>108 324,18</b>	<b>175 790,38</b>	<b>408 022,64</b>	<b>73 243 245,49</b>
2.1.	Grunty, w tym:	20 891 968,86	0,00	101 220,00	0,00	101 220,00	46 997,54	0,00	0,00	46 997,54	20 946 191,32
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	905 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	905 935,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	44 392 051,94	0,00	0,00	2 945 687,33	2 945 687,33	76 910,54	0,00	154 589,38	231 499,92	47 106 239,35
2.3.	Środki transportu	1 390 942,04	13 500,00	0,00	0,00	13 500,00	0,00	4 868,50	0,00	4 868,50	1 399 573,54
2.4.	Inne środki trwałe	821 479,81	36 913,03	0,00	653 424,00	690 337,03	0,00	83 579,43	21 201,00	104 780,43	1 407 036,41
2.5.	Pozostałe środki trwałe	1 853 096,67	239 336,53	25 331,72	234 932,00	499 600,25	0,00	19 876,25	0,00	19 876,25	2 332 820,67
2.6.	Zbiory biblioteczne	51 384,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 384,20
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>129 853,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 924 028,47</b>	<b>2 924 028,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 982 754,37</b>	<b>2 982 754,37</b>	<b>71 127,10</b>

Teresa Wiecińska  
(główny księgowy)  
Sporządziła Barbara Osińska

2019-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Sebastian Cichocki  
(kierownik jednostki)

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Nazwa grupy składnika aktywów według układu w bilansie	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
<b>I.</b>	<b>Razem wartości niematerialne i prawne</b>	<b>295 671,54</b>	<b>16 309,05</b>	<b>0,00</b>	<b>4 087,73</b>	<b>20 396,78</b>	<b>0,00</b>	<b>114 766,95</b>	<b>0,00</b>	<b>114 766,95</b>	<b>201 301,37</b>
I.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	295 671,54	16 309,05	0,00	4 087,73	20 396,78	0,00	114 766,95	0,00	114 766,95	201 301,37
<b>II.</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>19 917 823,25</b>	<b>1 924 087,81</b>	<b>0,00</b>	<b>260 263,72</b>	<b>2 184 351,53</b>	<b>0,00</b>	<b>108 324,18</b>	<b>114 815,43</b>	<b>223 139,61</b>	<b>21 879 035,17</b>
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwałe</b>	<b>19 917 823,25</b>	<b>1 924 087,81</b>	<b>0,00</b>	<b>260 263,72</b>	<b>2 184 351,53</b>	<b>0,00</b>	<b>108 324,18</b>	<b>114 815,43</b>	<b>223 139,61</b>	<b>21 879 035,17</b>
2.1.	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	15 998 008,06	1 599 039,17	0,00	0,00	1 599 039,17	0,00	0,00	114 815,43	114 815,43	17 482 231,80
2.3.	Środki transportu	1 382 128,92	5 292,73	0,00	0,00	5 292,73	0,00	4 868,50	0,00	4 868,50	1 382 553,15
2.4.	Inne środki trwałe	633 205,40	80 419,38	0,00	0,00	80 419,38	0,00	83 579,43	0,00	83 579,43	630 045,35
2.5.	Pozostałe środki trwałe	1 853 096,67	239 336,53	0,00	260 263,72	499 600,25	0,00	19 876,25	0,00	19 876,25	2 332 820,67
2.6.	Zbiory biblioteczne	51 384,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 384,20
<b>3.</b>	<b>Środki trwałe w budowie (inwestycje)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Teresa Wiczuńska  
(główny księgowy)2019-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)Sebastian Cichocki  
(kierownik jednostki)

Sporządziła Barbara Osińska

## Załącznik nr 3 do informacji dodatkowej Urzędu Gminy Iłowo-Osada za 2018 rok do poz. II.1.4

Tabela 3. Grunty użytkowane wiczyście (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wiczyście - dane identyfikujące grunt	Wartość gruntów użytkowanych wiczyście - stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wiczyście w ciągu okresu sprawozdawczego	Stan wartości gruntów użytkowanych wiczyście na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Iłowo-Osada ul. Kraszewska działka nr 273	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,27	0	0	0,27
	Wartość (zł)	40 500,00	0	0	40 500,00
2.	Iłowo-Osada ul. Lipowa 5 działka nr 365/7	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,1009	0	0	0,1009
	Wartość (zł)	15 135,00	0	0	15 135,00
3.	Iłowo-Osada ul. Akacyjna 2 działka nr 365/15	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,1113	0	0	0,1113
	Wartość (zł)	16 695,00	0	0	16 695,00
4.	Iłowo-Osada ul. Lipowa 4 działka nr 833/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,1377	0	0	0,1377
	Wartość (zł)	20 655,00	0	0	20 655,00
5.	Iłowo-Osada ul. Lipowa 2 działka nr 833/7	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,12880	0	0	0,1288
	Wartość (zł)	19 320,00	0	0	19 320,00
6.	Iłowo-Osada przystanek PKS działka nr 842/3	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,0015	0	0	0,0015
	Wartość (zł)	225,00	0	0	225,00
7.	Iłowo-Osada przejście do torów działka nr 842/6	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,0253	0	0	0,0253
	Wartość (zł)	2 530,00	0	0	2 530,00
8.	Iłowo-Osada ul. Jagiellońska działka nr 842/11	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,0155	0	0	0,0155
	Wartość (zł)	2 325,00	0	0	2 325,00
9.	Iłowo-Osada ul. Jagiellońska 3 działka nr 842/15	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,3062	0	0	0,3062
	Wartość (zł)	45 930,00	0	0	45 930,00
10.	Iłowo-Osada teren przy PKP (wiadukt) działka nr 842/18	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,1027	0	0	0,1027
	Wartość (zł)	15 405,00	0	0	15 405,00
11.	Mławka działka nr 1/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2,81	0	0	2,81
	Wartość (zł)	421 500,00	0	0	421 500,00
12.	Mławka działka nr 1/2	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,21	0	0	0,21
	Wartość (zł)	21 000,00	0	0	21 000,00

13.	Mławka działka nr 2/1	x	x	x	x
	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,14	0	0	0,14
	Wartość (zł)	14 000,00	0	0	14 000,00
	<b>Ogółem wartość (zł)</b>	<b>635 220,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>635 220,00</b>

Teresa Wiecińska  
(główny księgowy)

2019-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Sebastian Cichocki  
(kierownik jednostki)

Sporządziła Barbara Osińska

## Załącznik nr 4 do informacji dodatkowej Urzędu Gminy Ilowo-Osada za 2018 rok do poz. II.1.7

Tabela 4. Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

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 (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Gospodarstwa domowe - odsetki	135 080,00	83 220,89	0,00	0,00	0,00	218 300,89
2.	Gospodarstwa domowe - odsetki fundusz alimentacyjny	0,00	779 372,24	0,00	0,00	0,00	779 372,24
3.	Gospodarstwa domowe - zaliczka alimentacyjna	0,00	381 545,41	0,00	0,00	0,00	381 545,41
4.	Gospodarstwa domowe - fundusz alimentacyjny	0,00	2 107 767,38	0,00	0,00	0,00	2 107 767,38
5.	Gospodarstwa domowe - czynsze mieszkalne	82 275,52	202,93	0,00	0,00	0,00	82 478,45
6.	Gospodarstwa domowe - woda i ścieki	217 101,48	0,00	0,00	26 155,06	26 155,06	190 946,42
7.	Gospodarstwa domowe - ogrzewanie c.o.	16 515,95	0,00	0,00	0,00	0,00	16 515,95
8.	Gospodarstwa domowe - pozostałe należności	3 078,43	645,64	0,00	0,00	0,00	3 724,07
9.	Gospodarstwa domowe - odsetki naliczone a nie zapłacone	11 494,09	0,00	0,00	955,29	955,29	10 538,80
	<b>Ogółem</b>	<b>465 545,47</b>	<b>3 352 754,49</b>	<b>0,00</b>	<b>27 110,35</b>	<b>27 110,35</b>	<b>3 791 189,61</b>

Teresa Wiecińska  
(główny księgowy)

2019-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Sebastian Cichocki  
(kierownik jednostki)

Sporządziła Barbara Osińska



## Załącznik nr 5 do informacji dodatkowej Urzędu Gminy Ilowo-Osada za 2018 rok do poz. II.1.9

Tabela 5. Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 roku do 5 lat		powyżej 5 lat			
		według stanu na:							
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Pożyczka	673 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	673 930,00	0,00
2.	Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	6 887 415,01	8 149 235,01	6 887 415,01	8 149 235,01
3.	Umowa na leasing operacyjny	0,00	0,00	0,00	112 425,52	0,00	0,00	0,00	112 425,52
	<b>Ogółem</b>	<b>673 930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112 425,52</b>	<b>6 887 415,01</b>	<b>8 149 235,01</b>	<b>7 561 345,01</b>	<b>8 261 660,53</b>

Teresa Wiecińska  
(główny księgowy)

2019-04-24  
(rok, miesiąc, dzień)

Sebastian Cichocki  
(kierownik jednostki)

Sporządziła Barbara Osieńska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  Gmina Iłowo Osada  ul.Wyzwolenia 5  13-240 IŁOWO-OSADA	<b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b>	Adresat:  Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
Numer identyfikacyjny REGON  <b>130378120</b>		sporządzony na dzień:  <b>31-12-2018 r.</b>

<b>II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	3 791 189,61
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	0,00
1.12.	łącznie 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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Teresa Bożena Wiecińska

(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2019-04-29

rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Sebastian Cichocki

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Teresa Bożena Włocińska

(główny księgowy)

2019-04-29

rok mies. dzień

Sebastian Cichoński

(kierownik jednostki)