

Informacja dodatkowa za 2018 rok

I.	<i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</i>
1.1.	<i>Nazwa jednostki : Gmina Stąporków</i>
1.2	<i>Siedziba jednostki: Stąporków</i>
1.3	<i>Adres jednostki : Marszałka Józefa Piłsudskiego 132A</i>
1.4	<i>Podstawowy przedmiot działalności jednostki : kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</i>
2.	<i>Okres objęty sprawozdaniem : 01.01.2018-31.12.2018</i>
3.	Jest to sprawozdanie jednostkowe dotyczące: Urzędu Miejskiego w Stąporkowie, Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stąporkowie, Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Stąporkowie, Centrum Usług Wspólnych, PSP Nr 1 w Stąporkowie, PSP Nr 2 w Stąporkowie, Publicznego Przedszkola, PSP w Krasnej, PSP w Nieklaniu.
4.	<p><i>Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów</i></p> <p>Urząd Miejski:</p> <p>1. Aktywa i pasywa wycenia się przy uwzględnieniu zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2015 r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.</p> <p>2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, podlegają amortyzacji i umorzeniu jednorazowo za okres całego roku przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3. Amortyzacji środków trwałych dokonuje się metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek lub wartość niematerialna i prawna został przyjęty do użytkowania i wprowadzony do ewidencji, do końca tego miesiąca w którym następuje zrównanie sumy odpisów lub w których postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór, z ewentualnym uwzględnieniem przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego.</p> <p>4. Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez Urząd, zaliczane do aktywów trwałych prawa majątkowe – nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do użytkowania na potrzeby Urzędu, a w szczególności autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne i licencje.</p> <p>5. Środki trwałe w budowie to środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia istniejącego środka trwałego. Wszystkie nakłady poniesione przez Urząd w związku z budową i montażem nowego środka trwałego składają się na jego wartość początkową w dniu przyjęcia do użytkowania.</p>

6. Nakłady na ulepszenie środków trwałych ponoszone w trakcie realizacji inwestycji zalicza się do środków trwałych w budowie. Po zakończeniu ulepszenia własnych środków trwałych znajdujących się w ewidencji jednostek organizacyjnych Urzędu zwiększa się ich wartość początkową, natomiast ulepszenia w środkach trwałych (znajdujących się w ewidencji innych podmiotów) są przekazywane jednostkom ewidencjonującym te środki trwałe. Podstawę przekazania nakładów do jednostek stanowi protokół przekazanie nakładów zatwierdzonych przez Burmistrza lub osobę upoważnioną.

7. Nie podlegają umorzeniu grunty i prawo wieczystego użytkowania oraz dobra kultury.

8. Odrębną grupę ewidencyjną stanowią „Pozostałe środki trwałe” (wyposażenie) o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prywatnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania. Do tej grupy zalicza się przedmioty o wartości początkowej powyżej 300 zł. i umarza się je jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

9. W Urzędzie Miejskim w ciągu roku nie prowadzi się gospodarki magazynowej. Ujmuje się bezpośrednio w koszty w momencie zakupu.

MGOPS :

I. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowiące własność jednostki, otrzymane w zarząd lub użytkowanie wycenia się według ceny nabycia.

2. Składniki majątkowe których wartość początkowa jest wyższa niż 10 000,00zł zaliczane są do środków trwałych zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych.

3. Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu – wg ceny nabycia. Pozostałe środki trwałe objęte są ewidencją ilościowo-wartościową w podziale na bilansową i pozabilansową. Za pozostałe środki trwałe uznaje się środki o wartości do 10 000,00 zł.

4. Umorzenia środków trwałych dokonuje się metodą liniową według stawek określonych w załączniku Nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania. Ujawnione środki trwałe nieobjęte ewidencją umarza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu w którym zostały wprowadzone do ewidencji. Umorzenia i amortyzacji środków trwałych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku i ujmuje się w księgach rachunkowych pod datą 31 grudnia.

5. Umorzenia pozostałych środków trwałych dokonuje się jednorazowo w pełnej wartości pod datą przyjęcia do użytkowania.

6. Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, pod datą przyjęcia dokonuje się odpisu w koszty w pełnej wartości.

7. Rozchody wycenia się w wartości ewidencyjnej.

II. Uregulowania w zakresie podatku vat

Ośrodek Pomocy Społecznej prowadzi działalność zwolniona z podatku VAT

III. Zasady ustalania wyniku finansowego.

Wynik finansowy jednostki ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków

ZGKIM:

I. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w sposób następujący:

1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne stanowiące własność jednostki, otrzymane w zarząd lub użytkowanie wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia,

- stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie - w wartości określonej w decyzji,

- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, który obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę od rozpoczęcia budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia do dnia bilansowego lub przyjęcia do użytkowania,

- otrzymane z tytułu darowizny, spadku lub inny nieodpłatny sposób w wartości określonej w dokumencie, a w przypadku braku określenia wartości w cenie sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu lub w wartości godziwej,

- w razie ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wartość wynikająca z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak – na podstawie wyceny Komisji,

2) Pozostałe środki trwałe w użytkowaniu – wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Pozostałe środki trwałe objęte są ewidencją ilościowo-wartościową w podziale na bilansową i pozabilansową. Za pozostałe środki trwałe uznaje się środki o wartości do 3500 zł.

3) Umorzenia środków trwałych dokonuje się metodą liniową według stawek określonych w załączniku Nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania. Ujawnione środki trwałe nieobjęte ewidencją umarza się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu w którym zostały wprowadzone do ewidencji. Umorzenia i amortyzacji środków trwałych dokonuje się na koniec każdego miesiąca i ujmuje się w księgach rachunkowych.

4) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się wg stawki 50% od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania

5) Wartości niematerialne i prawne wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie dokumentu przekazania – według wartości określonej w tym dokumencie, a otrzymane na podstawie darowizny- według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub wartości określonej w umowie o przekazaniu. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od 3500 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarza się w 100% w m-cu przyjęcia do użytkowania, a umorzenie ujmowane jest na koncie 072 w korespondencji z kontem 401. Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych zakupionych ze środków na inwestycje dokonuje się na koniec każdego miesiąca i ujmuje się w księgach rachunkowych.

5) Umorzenia pozostałych środków trwałych dokonuje się jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu oddania do użytkowania.

6) Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich wytworzeniem, nabyciem i montażem lub poniesionych w związku z ich ulepszeniem.

7) Materiały objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się je według cen zakupu. Przyjęcie materiałów do magazynu następuje w rzeczywistych cenach zakupu a rozchód materiałów z magazynu w przypadku prowadzenia ewidencji według rzeczywistych cen zakupu wycenia się metodą FIFO.

II. Zasady ustalania wyniku finansowego.

1) Wynik finansowy jednostki ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik Finansowy”

Wynik finansowy netto przedstawiony w rachunku zysków i strat składa się z:

- wyniku ze sprzedaży,
- wyniku z działalności operacyjnej,
- wyniku z działalności gospodarczej,
- wyniku brutto,
- obowiązkowo obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

CUW, PSP,PP:

1. Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a/ środki trwałe o wartości poniżej 350 zł zalicza się bezpośrednio w koszty,

b/ środki trwałe o wartości początkowej powyżej 350,00 zł i nieprzekraczające wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych (art. 22f ust. 3) umarzane są jednorazowo w pełnej wysokości w momencie oddania do użytkowania.

c/umorzeniu w pełnej wysokości w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania podlegają :

1) książki i zbiory biblioteczne

2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno- wychowawczemu

3) meble i dywany

d/ środki trwałe powyżej wartości początkowej ustalonej j w przepisach o podatku dochodowym od osób fizycznych (art. 22f ust. 3)jednostka amortyzuje i umarza według stawek określonych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych do ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2014r. poz. 851 z późn. zm.) Umorzenie nalicza się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym środki te zostały przyjęte do użytkowania i do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkowa lub w którym środki postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie lub stwierdzono ich niedobór.

Umorzenia środków trwałych dokonuje się jednorazowo na koniec roku obrotowego(tj. w miesiącu grudniu) zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

2. Za wartość początkową środków trwałych uważa się cenę nabycia lub koszt wytworzenia.

3. Za cenę nabyci uważa się cenę zakupu środka trwałego, obejmującą kwotę należną sprzedającemu, bez podlegających odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, a w przypadku importu powiększoną o koszty obciążenia o charakterze publicznoprawnym oraz powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, łącznie z kosztami transportu jak też załadunku, wyładunku, składowania lub wprowadzenia do obrotu, a obniżenia o rabaty, opusty inne podobne zmniejszenia i odzyski.

4. Jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia środka trwałego przyjętego nieodpłatnie np. w drodze darowizny jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

5. koszt wytworzenia środka trwałego we własnym zakresie obejmuje;

-koszty pozostające w bezpośrednim związku z budową (montażem, ulepszeniem) ,

-koszty dostosowania do użytkowania budowanego (montowanego, ulepszanego)środka trwałego,

-uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z budową, montażem lub ulepszeniem,

6. Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia polegające na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu tego ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową, mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą , jakością produktów uzyskiwanych za pomocą ulepszanego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

5.	<i>Inne informacje</i>
1.	<i>Dodatkowe informacje i objaśnienia</i>
1	
1.1	<i>Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia</i>

Główne składniki aktywów trwałych

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
			Z tytułu nabycia	Z tytułu przemieszczenia	Z innych tytułów		Zbycie	Likwidacja	Inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	373 812,36	22 538,82			22 538,82		917,00		917,00	395 434,18
2.	Środki trwałe	105 096 863,50	1 831 616,26		6 203 656,64	8 035 272,90	570,00	325 528,74	2 891 042,68	3 217 141,42	109 914 994,98
2.1	Grunty	5 337 795,93			302 900,00	302 900,00	570,00			570,00	5 640 125,93
2.2	Budynki i lokale	24 549 234,49	501 712,42		550 202,02	1 051 914,44			86 230,00	86 230,00	25 514 918,93
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	61 543 438,51	36 000,00		2 958 074,57	2 994 074,57		19 002,28		19 002,28	64 518 510,80
2.4	Kotły i maszyny energetyczne	3 466 152,64							870 582,00	870 582,00	2 595 570,64
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 319 731,70	22 863,50			22 863,50		2 495,00	987 448,17	989 943,17	1 352 652,03
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	282 040,31									282 040,31
2.7	Urządzenia techniczne	593 393,75	10 432,20		66 362,77	76 794,97		420,00		420,00	669 768,72
2.8	Środki transportu	2 061 275,76	928 270,00		130 000,00	1 058 270,00		232 105,00	186 398,22	418 503,22	2 701 042,54

2.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 943 800,41	332 338,14		2 196 117,28	2 528 455,42	71 506,46	760 384,29	831 890,75	6 640 365,08
3.	księgozbiór	439 946,43	95 962,40		9,99	95 972,39	93 278,49		93 278,49	442 640,33
Razem:		105 910 622,29	1 950 117,48	0,00	6 203 666,63	8 153 784,11	419 724,23	2 891 042,68	3 311 336,91	110 753 069,49

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Ujemnienie stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku		Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Ujemnienie stan na koniec roku	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja za rok obrotowy	inne				Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	13	14	15	16	17	18	19	20
1.	Wartości niematerialne i prawne	270 061,18	39 778,41	6 974,40	46 752,81	917,00	315 896,99	103 751,18	79 537,19
2.	Środki trwałe	49 735 521,38	3 393 087,17	1 282 562,29	4 675 561,31	1 383 909,58	53 027 173,11	55 361 342,12	56 887 821,87
2.1	Grunty							5 337 795,93	5 640 125,93
2.2	Budynki i lokale	9 874 723,94	395 309,16		395 309,16	59 340,34	10 210 692,76	14 674 510,55	15 304 226,17
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 099 689,14	2 200 963,49	165 002,39	2 365 965,88	17 949,28	32 447 705,74	31 443 749,37	32 070 805,06
2.4	Kotły i maszyny energetyczne	897 344,77	174 276,96	680 864,27	855 141,23		1 752 486,00	2 568 807,87	843 084,64
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	2 156 153,94	83 807,76		83 807,76	978 588,50	1 261 373,20	163 577,76	91 278,83
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	73 480,32	41 525,67		41 525,67		115 005,99	208 559,99	167 034,32

2.7	Urządzenia techniczne	527 746,61	20 316,21	4 419,60	24 735,81	420,00	552 062,42	65 647,14	117 706,30
2.8	Środki transportu	1 483 455,77	119 128,22	15 140,11	134 268,33	256 105,00	1 361 619,10	577 819,99	1 339 423,44
2.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	4 622 926,89	357 759,70	417 135,92	774 807,47	71 506,46	5 326 227,90	320 873,52	1 314 137,18
3	księgozbiór	439 946,43		95 972,39	95 972,39	93 278,49	442 640,33		
Razem:		50 445 528,99	3 432 865,58	1 385 509,08	4 818 286,51	1 478 105,07	53 785 710,43	55 465 093,30	56 967 359,06

1.2	Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury brak danych						
1.3	Kwota 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: 238 208,69 zł.						
	Lp.	Nr działki	Powierzchnia w m ²	Wartość w zł	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku
	1	Furmanów9-754	800	360,00			360,00
	2	Kozia Wola17 - 828	1000	600,00			600,00
	3	Krasna18 - 198/2	400	240,00			240,00
	4	Mokra22-1054	1200	720,00			720,00
	5	Niekłań Wielki25-1429/1	151	87,58			87,58
	6	Niekłań Wielki25-1429/1	1606	932,42			932,42
	7	Niekłań Wielki25-1460/3	600	360,00			360,00
	8	Niekłań Wielki25-1460/3	2800	6540,00			6540,00
	9	Niekłań Wielki25-1460/6	2166	1300,00			1300,00
	10	Niekłań Wielki25-1460/8	37	22,00			22,00
	11	Niekłań Wielki25-1460/13	4572	2 743,00			2743,00
	12	Niekłań Wielki25-1464	1400	840,00			840,00
	13	OBREB2-1265	310	310,00			310,00
	14	OBREB2-1276	326	326,00			326,00
	15	OBREB2-1284/1	671	674,00			674,00
	16	OBREB2-3338/172	10743	11 567,00			11567,00
	17	OBREB-23341/3	11414	11 410,00			11410,00
	18	OBREB-23341/4	10658	10 650,00			10650,00

19	OBRĘB2-3341/12	16782	87 325,00			87325,00
20	OBRĘB2-3343/5	2	12,00			12,00
21	OBRĘB2-3343/7	3	18,00			18,00
22	OBRĘB2-3343/720	20	120,00			120,00
23	OBRĘB2-3343/13	18	108,00			108,00
24	OBRĘB2-3343/14	2	12,00			12,00
25	OBRĘB2-3343/15	17	102,00			102,00
26	OBRĘB2-3343/16	2	12,00			12,00
27	OBRĘB2-3343/17	17	102,00			102,00
28	OBRĘB2-3343/18	2	12,00			12,00
29	OBRĘB2-3343/19	16	96,00			96,00
30	OBRĘB2-3343/20	2	12,00			12,00
31	OBRĘB2-3343/21	18	108,00			108,00
32	OBRĘB2-3343/22	2	12,00			12,00
33	OBRĘB2-3343/23	24	144,00			144,00
34	OBRĘB2-3343/24	2	12,00			12,00
35	OBRĘB2-3343/25	3	18,00			18,00
36	OBRĘB2-3344/16	140	140,00			140,00
37	OBRĘB2-3344/17	91	90,00			90,00
38	OBRĘB2-3344/19	4	390,00			390,00
	OBRĘB2-3343/20	36				
	OBRĘB2-3344/26	45				
	OBRĘB2-3344/27	32				
	OBRĘB2-3344/28	32				
	OBRĘB2-3344/29	6				

	OBRĘB2-3344/36	33		
	OBRĘB2-3344/37	29		
	OBRĘB2-3344/39	25		
39	OBRĘB2-3344/45	2	190,00	190,00
	OBRĘB2-3344/46	18		
	OBRĘB2-3344/50	15		
	OBRĘB2-3344/51	15		
	OBRĘB2-3344/52	15		
	OBRĘB2-3344/53	13		
	OBRĘB2-3344/54	15		
	OBRĘB2-3344/55	17		
	OBRĘB2-3344/56	31		
	OBRĘB2-3344/57	24		
	OBRĘB2-3344/58	21		
	OBRĘB2-3344/59	39		
	OBRĘB2-3344/60	39		
	OBRĘB2-3344/61	45		
	OBRĘB2-3344/62	4		
	OBRĘB2-3344/65	43		
	OBRĘB2-3344/66	36		
	OBRĘB2-3344/68	34		
	OBRĘB2-3344/72	65		
	OBRĘB2-3344/73	45		
40	OBRĘB2-3344/77	687	8 207,00	8 207,00
	OBRĘB2-3344/79	902		

	OBRĘB2-3349/1	5935	5940,00			5940,00
41	OBRĘB2-3349/4	39426	4650,00			4650,00
42	OBRĘB2-3349/5	720	720,00			720,00
43	OBRĘB2-3353/3	1369	3 439,00			3 439,00
	OBRĘB2-3353/4	3025				
	OBRĘB2-3353/6	608				
	OBRĘB2-3353/7	2015				
	OBRĘB2-3353/8	1953				
	OBRĘB2-3353/9	484				
	OBRĘB2-3353/10	484				
	OBRĘB2-3353/11	1233				
	OBRĘB2-3353/12	1301				
	OBRĘB2-3353/13	551				
	OBRĘB2-3353/14	557				
	OBRĘB2-3353/16	174				
	OBRĘB2-3353/19	1078				
	OBRĘB2-3353/25	1903				
	OBRĘB2-3353/26	276				
	OBRĘB2-3353/27	235				
	OBRĘB2-3353/28	274				
	OBRĘB2-3353/29	249				
	OBRĘB2-3353/30	178				
	OBRĘB2-3353/31	1299				
	OBRĘB2-3353/32	819				
44	OBRĘB2-3384/3	62	349,00			349,00

	OBRĘB2-3384/4	151				
	OBRĘB2-3384/5	136				
45	OBRĘB2-3384/7	143	613,00			613,00
	OBRĘB2-3384/10	95				
	OBRĘB2-3384/11	145				
	OBRĘB2-3384/12	69				
	OBRĘB2-3384/14	161				
46	OBRĘB2-3384/16	64	83,00			83,00
47	OBRĘB2-3384/6	137	60 663,00			60 663,00
	OBRĘB2-3384/18	2653				
	OBRĘB2-3384/19	60				
	OBRĘB2-3384/20	90				
	OBRĘB2-3384/22	3968				
	OBRĘB2-3384/23	452				
	OBRĘB2-3384/24	929				
	OBRĘB2-3384/25	1244				
	OBRĘB2-3384/27	79				
	OBRĘB2-3384/28	63				
	OBRĘB2-3384/29	582				
	OBRĘB2-3384/30	3115				
	OBRĘB2-3384/31	63				
	OBRĘB2-3384/33	261				
	OBRĘB2-3384/34	439				
	OBRĘB2-3384/35	1133				
	OBRĘB2-3384/36	175				

OBRĘB2- 3368/26	829
OBRĘB2- 3569/20	956
OBRĘB2- 3569/21	743
OBRĘB2- 3570/12	55
OBRĘB2- 3570/14	210
OBRĘB2- 5140/3	529
OBRĘB2- 5140/5	1175
OBRĘB2- 5140/6	529
OBRĘB2- 5140/7	529
OBRĘB2- 5140/94	131
OBRĘB2- 5140/95	1136
OBRĘB2- 5140/99	294
OBRĘB2- 5140/100	301
OBRĘB2- 5140/101	165
OBRĘB2- 5140/102	1106
OBRĘB2- 5140/103	1838
OBRĘB2- 5140/104	906
OBRĘB2- 5140/105	663
OBRĘB2- 5140/106	996
OBRĘB2- 5140/107	1005
OBRĘB2- 5141/5	586
OBRĘB2- 5141/6	261
OBRĘB2- 5141/8	541
OBRĘB2- 5142/8	107
OBRĘB2- 5471/1	2533
OBRĘB2- 5471/2	200

	OBRĘB2-5471/3	2714				
	OBRĘB2-5471/4	2042				
	OBRĘB2-5471/6	1531				
	OBRĘB2-5471/7	1813				
	OBRĘB2-5471/8	884				
	OBRĘB2-5471/9	2270				
	OBRĘB2-5471/10	292				
	OBRĘB2-5471/11	1158				
	OBRĘB2-5471/12	1427				
	OBRĘB2-5471/13	1600				
	OBRĘB2-5471/14	309				
	OBRĘB2-5471/16	1948				
	OBRĘB2-5471/17	2103				
	OBRĘB2-5476/1	308				
	OBRĘB2-5476/3	51				
	OBRĘB2-5476/5	154				
	OBRĘB2-5477/2	58				
	OBRĘB2-5477/3	1011				
	OBRĘB2-5477/4	265				
	OBRĘB2-5477/5	1527				
	OBRĘB2-5477/6	1515				
	OBRĘB2-5477/7	1743				
	OBRĘB2-5477/9	121				
48	OBRĘB2-3656/1	1146	1146,00			1146,00
49	OBRĘB2-3662/1	1106	1106,00			1106,00

	OBRĘB2-3662/6	26	299,69			299,69
	OBRĘB2-3662/7	34				
	OBRĘB2-3662/8	28				
	OBRĘB2-3662/9	29				
	OBRĘB2-3662/10	30				
	OBRĘB2-3662/12	38				
	OBRĘB2-3662/13	38				
	OBRĘB2-3662/14	42				
50	OBRĘB2-5140/11	35	273,00			273,00
	OBRĘB2-5140/35	34				
	OBRĘB2-5140/48	38				
	OBRĘB2-5140/55	28				
	OBRĘB2-5140/56	33				
	OBRĘB2-5140/59	35				
	OBRĘB2-5140/62	9				
	OBRĘB2-5140/64	14				
	OBRĘB2-5140/68	21				
	OBRĘB2-5140/70	26				
51	OBRĘB2-5142/7	64	64,00			64,00
52	OBRĘB2-5143/3	21	21,00			21,00
53	OBRĘB2-5143/5	17	17,00			17,00
54	OBRĘB2-5143/9	9	9,00			9,00
55	OBRĘB2-5143/11	5	5,00			5,00
56	OBRĘB2-5143/15	11828	11 828,00			11 828,00
57	OBRĘB2-5477/8	59	59,00			59,00
Razem:			238 208,69			238 208,69

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 3 984,44 zł.						
1.6	Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów brak danych						
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności						
	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego
				Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
	1	Podatki i odsetki od osób prawnych	2 269 893,64	424 186,75	0,00	0,00	2 694 080,39
	2	Podatki i odsetki od osób fizycznych	999 848,09	346 391,59	165 125,60	23 422,15	1 157 691,93
	3	Czynsze dzierżawne	94 190,90	0,00	0,00	0,00	94 190,90
	4	Wieczyste użytkowanie gruntów	0,00	1 797,74	0,00	0,00	1 797,74
	5	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 243,12	0,00	0,00	0,00	25 243,12
	6	Odsetki od należności cywilno-prawnych	22 564,63	2 300,05	0,00	0,00	24 864,68
	7	Gospodarowanie odpadami komunalnymi	25 664,09	155 903,48	0,00	145 537,16	36 030,41
	8	Odsetki gospodarowanie odpadami komunalnymi	2 619,56	3 565,77	0,00	1 580,99	4604,34
	9	Energia elektryczna, odsetki	4 092,21	108,93	0,00	0,00	4 201,14
	10	Pozostałe (kara umowna, koszty advokackie)	5 337,76	2 247,14	0,00	0,00	7 584,90
	11	Fundusz alimentacyjny, zaliczka alimentacyjna	5 800 096,93	610 004,03		320 906,59	6 089 194,37
	11	Woda i ścieki	79 124,26	7 447,86	0,00	866,27	85 705,85
	12	Pozostałe należności	12 222,36	0,00	0,00	808,38	11 413,98
		Razem;	9 340 897,55	1 553 953,34	165 125,60	493 121,54	10 236 603,75
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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty: a) powyżej 1 roku do lat 3 – 4 130 000,00 zł., b) powyżej 3 do 5 lat- 3 126 000,00 zł., c) powyżej 5 lat – 3 100 000,00 zł. Razem: 10 356 000,00 zł.
1.10	Kwota 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	Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy
1.12	Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń Nie dotyczy
1.13	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie Nie dotyczy
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie 2 461 520,41 zł,
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : 800 407,60 zł, - odprawy 512 680,51zł, jubileusze 267 655,97zł, ekwiwalent za urlop 20 071,12 zł.
1.16	Inne informacje : <i>brak danych</i>
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 11 732 143,38 zł,
2.3	Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - brak danych
2.4	Informacja 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 : W bilansie dokonano wyłączeń w kwocie 9 680,11 zł.
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy - brak danych

Agnieszka
Sylwia
Niebudek

Elektronicznie podpisany
przez Agnieszka Sylwia
Niebudek
Data: 2019.05.23 11:44:13
+02'00'

Dorota
Łukomska

Elektronicznie
podpisany przez Dorota
Łukomska
Data: 2019.05.23
12:30:34 +02'00'