


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Burmistrz Stąporkowa ul. Piłsudskiego 132a 26-220 Stąporków	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach
Numer identyfikacyjny REGON 291009900		D58AA84D2687203B 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	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

Z up. Skarbnika Gminy
Beata Kulczykowska
(główny księgowy)
mgr Beata Kulczykowska

2020.06.08
rok mies. dzień

Renata Sidor
(kierownik jednostki)

BeSTia

D58AA84D2687203B

Z up. BURMISTRZA
mgr Renata Sidor
Zastępca Burmistrza

Strona 1 z 2

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

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

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Z up. Skarbnika Gminy
Beata Kulczykowska
(główny księgowy)

mgr Beata Kulczykowska

2020.06.08
rok mies. dzień

Renata Sidor
(kierownik jednostki)

Z up. BURMISTRZA

mgr Renata Sidor
Zastępcą Burmistrza

BeSTia

D58AA84D2687203B

Strona 2 z 2

Informacja dodatkowa za 2019 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 : 01.01.2019-31.12.2019</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 2017 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 ustawą 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

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej prowadzi działalność zwolnioną z podatku VAT

III. Zasady ustalania wyniku finansowego.

Wynik finansowy jednostki ustala się zgodnie z wariantem porównawczym.

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,

<p>- 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,</p> <p>- w razie ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – wartość wynikająca z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak –na podstawie wyceny Komisji,</p> <p>2) <i>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 10 000,00 zł.</i></p> <p>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.</p> <p>4) Umorzenia wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się wg stawki 50% od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto do użytkowania</p> <p>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 .</p> <p>5) Umorzenia pozostałych środków trwałych dokonuje się jednorazowo w pełnej wartości w miesiącu oddania do użytkowania.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>II. Zasady ustalania wyniku finansowego.</p> <p>1) Wynik finansowy jednostki ustala się zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik Finansowy”</p> <p>Wynik finansowy netto przedstawiony w rachunku zysków i strat składa się z:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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) umarzone 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 początkową 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 nabycia 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 ulepszonego środka trwałego, kosztami eksploatacji lub innymi miarami.

5.	<i>Inne informacje</i>
I.	<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	395434,18	27496,26			27496,26					422930,44
2.	Środki trwałe	109914994,98	1014362,12	970433,56	40930665,74	42915461,42	339014,25	763953,79	19063145,19	20166113,23	132664343,17
2.1	Grunt	5640125,93	107820	970433,56	0	1078253,56	53341			53341	6665038,49
2.2	Budynki i lokale	25514918,93	40000		4793781,61	4833781,61			970433,56	970433,56	29378266,98
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64518510,80	78000		35520562,53	35598562,53			17407406,93	17407406,93	82709666,40
2	Kotły i maszyny energetyczne	2595570,64			67436,08	67436,08			82913,20	82913,20	2580093,52
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1367403,53			39119	39119		419771,78		419771,78	986750,75
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	282040,31			142406,84	142406,84			191893,08	191893,08	232554,07
2.7	Urządzenia techniczne	669768,72									669768,72
2.8	Środki transportu	2701042,54	311289,60		337026,28	648315,88	285673,25		406451,72	692124,97	2657233,45
2.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	6625613,58	477252,52		30333,40	507585,92		344182,01	4046,70	348228,71	6784970,79
3.	księgozbiór	442640,33	53448,76			53448,76		63287,11		63287,11	432801,98
Razem:		110753069,49	1095307,14	970433,56	40930665,74	42996406,44	339014,25	827240,90	19063145,19	20229400,34	133520075,59

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Umorzenie- stan na początek roku	Zwiększenie w ciągu roku			Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie stan na koniec roku	Wartość netto składników aktywów	
			Amortyzacja za rok obrotowy	inne	14				15	16
1.	2	315896,99	62470,45	27496,26	89966,71	405863,70	79537,19	17066,74		
2.	Wartości niematerialne i prawne	53027173,11	4307451,12	437727,00	4745178,12	1188062,54	5684288,69	76080054,48		
2.1	Środki trwałe									
2.1	Grunty						5640125,93	6665038,49		
2.2	Budynki i lokale	10210692,76	639235,23		639235,23	10849927,99	15304226,17	18528338,99		
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32447705,74	2523397,58		2523397,58	34971103,32	32070805,06	47738563,08		
2.4	Kotły i maszyny energetyczne	1752486	187609,23		187609,23	15477,12	1924618,11	655475,41		
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	1266299,50	42145,43		42145,43	419771,78	888673,15	98077,60		
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	115005,99	59074,77		590074,77	49486,24	124594,52	107959,55		
2.7	Urządzenia techniczne	552062,42	18955,26		18955,26		571017,68	98751,04		
2.8	Środki transportu	1361619,10	299198,96		299198,96	355098,69	1305719,37	1351514,08		
2.9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	5321301,60	537834,66	437727	975561,66	348228,70	5948634,55	836336,24		
3	księgozbiór	442640,33		53448,76	53448,76	63287,11	432801,98			
Razem:		53785710,43	4369921,57	518672,02	4888593,59	1251349,65	57422954,37	56967359,06	76097121,22	

1.2	<i>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury brak danych</i>						
1.3	<i>Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych – nie dotyczy</i>						
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: 185 632,69 zł.						
	Lp.	Nr działki	Powierzchnia w m ²	Wartość w zł	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Stan na koniec roku
	1	Kozia Wola17 -828	1000	600,00			600,00
	2	Krasna18 - 198/2	400	240,00			240,00
	3	Mokra22-1054	1200	720,00			720,00
	4	Niekłań Wielki25-1429/1	151	87,58			87,58
	5	Niekłań Wielki25-1429/1	1606	932,42			932,42
	6	Niekłań Wielki25-1460/3	600	360,00			360,00
	7	Niekłań Wielki25-1460/3	2800	6540,00			6540,00
	8	Niekłań Wielki25-1460/6	2166	1300,00			1300,00
	9	Niekłań Wielki25-1460/8	37	22,00			22,00
	10	Niekłań Wielki25-1460/13	4572	2 743,00			2743,00
	11	Niekłań Wielki25-1464	1400	840,00			840,00
	12	OBRĘB2-3338/172	10743	11 567,00			11567,00
	13	OBRĘB-23341/3	11414	11 410,00			11410,00
	14	OBRĘB-23341/4	10658	10 650,00			10650,00
	15	OBRĘB2-3341/12	16782	87 325,00			87325,00
	16	OBRĘB2-3343/5	2	12,00			12,00

17	OBRĘB2-3343/7	3	18,00		18,00
18	OBRĘB2-3343/720	20	120,00		120,00
19	OBRĘB2-3343/13	18	108,00		108,00
20	OBRĘB2-3343/14	2	12,00		12,00
21	OBRĘB2-3343/15	17	102,00		102,00
22	OBRĘB2-3343/16	2	12,00		12,00
23	OBRĘB2-3343/17	17	102,00		102,00
24	OBRĘB2-3343/18	2	12,00		12,00
25	OBRĘB2-3343/19	16	96,00		96,00
26	OBRĘB2-3343/20	2	12,00		12,00
27	OBRĘB2-3343/21	18	108,00		108,00
28	OBRĘB2-3343/22	2	12,00		12,00
29	OBRĘB2-3343/23	24	144,00		144,00
30	OBRĘB2-3343/24	2	12,00		12,00
31	OBRĘB2-3343/25	3	18,00		18,00
32	OBRĘB2-3344/16	140	140,00		140,00
33	OBRĘB2-3344/17	91	90,00		90,00
34	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			
35		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			
36		OBRĘB2-3344/79	902	7 700,00		7 700,00
37		OBRĘB2-3349/1	5935	5940,00		5940,00
38		OBRĘB2-3349/4	39426	4650,00		4650,00
39		OBRĘB2-3349/5	720	720,00		720,00

40	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			
	41	OBRĘB2-3384/3	62	349,00	349,00
		OBRĘB2-3384/4	151		
		OBRĘB2-3384/5	136		
	42	OBRĘB2-3384/7	143	613,00	613,00

	OBRĘB2-3384/10	95				
	OBRĘB2-3384/11	145				
	OBRĘB2-3384/12	69				
	OBRĘB2-3384/14	161				
43	OBRĘB2-3384/16	64	83,00			83,00
44	OBRĘB2-3384/6	137	10 264,00			10 264,00
	OBRĘB2-3384/19	60				
	OBRĘB2-3384/20	90				
	OBRĘB2-3384/23	452				
	OBRĘB2-3384/24	929				
	OBRĘB2-3384/27	79				
	OBRĘB2-3384/28	63				
	OBRĘB2-3384/29	582				
	OBRĘB2-3384/31	63				
	OBRĘB2-3384/35	1133				
	OBRĘB2-3384/36	175				
	OBRĘB2-3570/12	55				
	OBRĘB2-3570/14	210				
	OBRĘB2-5140/94	131				
	OBRĘB2-5140/99	294				
	OBRĘB2-5140/100	301				
	OBRĘB2-5140/101	165				
	OBRĘB2-5140/107	1005				
	OBRĘB2-5142/8	107				
	OBRĘB2-5471/2	200				

	OBRĘB2-5471/8	884				
	OBRĘB2-5471/10	292				
	OBRĘB2-5471/11	1158				
	OBRĘB2-5471/14	309				
	OBRĘB2-5476/3	51				
	OBRĘB2-5477/2	58				
	OBRĘB2-5477/4	265				
	OBRĘB2-5477/7	1743				
	OBRĘB2-5477/9	121				
45	OBRĘB2-3656/1	1146	1146,00			1146,00
46	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				
47	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				
48	OBRĘB2-5142/7	64	64,00			64,00
49	OBRĘB2-5143/3	21	21,00			21,00
50	OBRĘB2-5143/5	17	17,00			17,00
51	OBRĘB2-5143/9	9	9,00			9,00
52	OBRĘB2-5143/11	5	5,00			5,00
53	OBRĘB2-5143/15	11828	11 828,00			11 828,00
54	OBRĘB2-5477/8	59	59,00			59,00
	Razem:		185 632,69			185 632,69
1.5	<i>Wartość niemortyzowanych 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.</i>					
1.6	<i>Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów</i> brak danych					
1.7	<i>Dane o odpisach aktualizujących wartość należności</i>					
			Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			
Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	Podatki i odsetki od osób prawnych	2 694 080,39	402 436,00	0,00	0,00	3 096 516,39
2	Podatki i odsetki od osób fizycznych	1 157 691,93	320 956,69	-53 927,28	-12 096,72	1 412 624,62
3	Czynsze dzierżawne	94 190,90	44 917,80	0,00	-46 813,81	92 294,89
4	Wieczyste użytkowanie gruntów	1 797,74	65,14	0,00	0,00	1 862,88
5	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 243,12	0,00	0,00	0,00	25 243,12
6	Odsetki od należności cywilno-prawnych	27 063,82	2 595,89	0,00	-21,91	29 637,80
7	Gospodarowanie odpadami komunalnymi	36 030,41	13 653,63	-788,00	-5 993,80	42 902,24

	8	Odsetki gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 604,34	3 196,00	0,00	- 1 164,45	6 635,89
	9	Energia elektryczna, odsetki	2 002,00	0,00	0,00	0,00	2 002,00
	10	Pozostałe (kara umowna, koszty adwokackie)	7 584,90	0,00	0,00	0,00	7 584,90
	11	Rozgraniczenie nieruchomości	0,00	3 494,85	0,00	0,00	3 494,85
	12	Woda i ścieki (ZGKIM)	85 705,85	8 963,63		-2 578,19	92 091,29
	13	Pozostałe należności (ZGKIM)	11 413,98	10 352,80		-633,62	21 133,16
	14	Z tytułu dochodów budżetowych (MGOPS)	6 089 194,37	271 579,59			6 360 773,96
			10 236 603,75	1 082 212,02	-54 715,28	-69 302,50	11 194 797,99
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 – 4 406 000,00 zł., b) powyżej 3 do 5 lat- 3 100 000,00 zł., c) powyżej 5 lat – 1 550 000,00 zł. Razem: 9 056 000,00 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 4 167 224,49 zł,
1.15	Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze : 872 660,94 zł, - odprawy 473 910,69 zł, jubileusze 356 210,44 zł, ekwiwalent za urlop 40 539,81 zł, świadczenie na start – 2 000,00 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 6 324 327,69 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 22 403,30 zł.
3	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy - brak danych

Beata
Kulczyko
wska

Elektronicznie
podpisany przez
Beata
Kulczykowska
Data: 2020.06.08
14:27:55 +02'00'

Renata
Sidor

Elektronicznie
podpisany przez
Renata Sidor
Data: 2020.06.08
14:27:06 +02'00'