

INFORMACJA DODATKOWA

	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Miasto Sławno
1.2	siedzibę jednostki
	76-100 Sławno, ul. M. C. Skłodowskiej 9
1.3	adres jednostki
	jw.
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REGON 770979884 PKD 8411 Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	na które składają się : sprawozdanie Urzędu Miejskiego oraz sprawozdania 11 jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych.</p> <p>Rachunkowość w jednostce prowadzona jest zgodnie z dokumentacją określającą przyjęte w jednostce zasady zwane polityką rachunkowości.</p> <p>Księgi rachunkowe jednostki prowadzone są za pomocą komputera. Księgi rachunkowe jednostki obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dziennik, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych, wykaz składników aktywów i pasywów.</p> <p>Dziennik prowadzony jest w sposób następujący:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie, - zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi, - sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły, - jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej. <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> - podwójny zapis, - systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową. <p>Księgi pomocnicze (konta analityczne) stanowią zapisy uszczegóławiające i uzupełniające dla wybranych kont księgi głównej. Zapisy na kontach analitycznych dokonywane są zgodnie z zasadą zapisu powtórzonego. Ich forma dostosowywana jest za każdym razem do przedmiotu ewidencji konta głównego.</p> <p>Zachodzi pełna zgodność zapisów sald kont pomocniczych z zapisami i saldami na kontach księgi głównej.</p> <p>Konta pozabilansowe pełnią funkcję wyłącznie informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów.</p>

<p>Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny, który nie podlega uzgodnieniu z dziennikiem ani innym urządzeniem ewidencyjnym.</p> <p>Na podstawie prowadzonych ksiąg rachunkowych sporządza się odrębnie bilans, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmiany w funduszu jednostki.</p> <p>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych Zasady, terminy przeprowadzenia inwentaryzacji oraz sposób jej dokumentowania i rozliczania różnic wynikające z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości jednostka ma określone w Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej zarządzeniem kierownika jednostki.</p> <p>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach: - rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z póź.zm.), - ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z póź.zm), - rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017 r. poz. 1911). Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości. Jeśli jednostka posiada na dzień bilansowy aktywa lub pasywa wyrażone w walucie obcej, to zobowiązana jest je wycenić po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP (art. 30 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości). Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje oraz aktualizuje ich wartość, odnosząc różnice na fundusz jednostki. Odpisy umorzeniowo - amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości metodą liniową przy zastosowaniu stawek określonych w Zał. Nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Kierując się zasadą istotności (art. 39 ust. 1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”. Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju. Zwrot wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym</p>	
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1,2
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	NIE DOTYCZY

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	NIE DOTYCZY
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	Tabela nr 6
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Tabela nr 7
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela nr 8
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)
	Tabela nr 9
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	NIE DOTYCZY
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Tabela nr 11
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Tabela nr 11
c)	powyżej 5 lat
	Tabela nr 11
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	NIE DOTYCZY
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Tabela 13
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	NIE DOTYCZY
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	NIE DOTYCZY
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Tabela nr 16
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 16
1.16.	inne informacje
	NIE DOTYCZY
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	NIE DOTYCZY
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	Tabela nr 16
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 16
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
	NIE DOTYCZY
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	NIE DOTYCZY

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+ 4 + 5)			Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycia	Aktualizacji wartości	Przemieszczenia wewnętrznego	6	7	8	9	10			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Wartości niematerialne i prawne	237.919,51	37.567,49	0,00	0,00	37.567,49	0,00	0,00	0,00	0,00	275.487,00		
2. Razem środki trwałe	120.967.743,20	685.043,72	0,00	11.278.002,63	11.963.046,35	751.952,82	16.737,66	3.040.120,41	3.808.810,89	129.121.978,66		
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	28.936.511,33	588.930,02	0,00	397.143,87	986.073,89	125.120,09	0,00	2.148.047,89	2.273.167,98	27.649.417,24		
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	8.166.630,86	8.166.630,89	18.972,15	0,00	213.359,07	232.331,22	7.934.299,64		
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	89.210.577,51	0,00	0,00	10.791.078,23	10.791.078,23	602.737,18	7.625,00	678.713,45	1.289.075,63	98.712.580,11		
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2.389.337,85	74.913,70	0,00	89.780,53	164.694,23	5.123,40	9.112,66	0,00	14.236,06	2.539.796,02		
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)												
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	431.316,51	21.200,00	0,00	0,00	21.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452.516,51		
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	121.205.662,71	722.611,21	0,00	11.278.002,63	12.000.613,84	751.952,82	16.737,66	3.040.120,41	3.808.810,89	129.397.465,66		

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	– stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Zmniejszenia		Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenia umorzenia (3+4+5)	7	
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	237.919,51	0,00	19.586,73	0,00	19.586,73	0,00	257.506,24
2. Razem środki trwałe	46.336.107,95	0,00	2.608.104,91	0,00	2.608.104,91	828.679,23	48.115.533,63
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	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
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	43.967.974,26	0,00	2.440.592,40	0,00	2.440.592,40	816.637,35	45.591.929,31
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2.014.668,40	0,00	145.370,85	0,00	145.370,85	12.041,88	2.147.997,37
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	353.465,29	0,00	22.141,66	0,00	22.141,66	0,00	375.606,95
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	46.574.027,46	0,00	2.627.691,64	0,00	2.627.691,64	828.679,23	48.373.039,87

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)- stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) – stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
NIE DOTYCZY		
Razem		

TABELA NR 4**Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych**

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
NIE DOTYCZY				
Razem				

TABELA NR 5
Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
NIE DOTYCZY				
Razem				

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
	R	Powierzchnia (m2)		201.777		201.777
	S	Wartość (zł)		304.643,26		304.643,26
		Powierzchnia (m2)		762		762
		Wartość (zł)		1.026,45		1.026,45
	Ł	Powierzchnia (m2)		135.098		135.098
		Wartość (zł)		142.546,89		142.546,89
	Ps	Powierzchnia (m2)		18.984		18.984
		Wartość (zł)		20.740,06		20.740,06
	Br	Powierzchnia (m2)		6.083		6.083
		Wartość (zł)		7.126,16		7.126,16
	W	Powierzchnia (m2)		221		221
		Wartość (zł)		88,41		88,41
	N	Powierzchnia (m2)		1.431		1.431
		Wartość (zł)		584,80		584,80

Ls	Powierzchnia (m2)		3.911		3.911
	Wartość (zł)		2.841,98		2.841,98
B	Powierzchnia (m2)		188.602	13.122	175.480
	Wartość (zł)		3.574.610,98	232.331,22	3.342.279,76
Ba	Powierzchnia (m2)		395.325		395.325
	Wartość (zł)		3.494.448,76		3.494.448,76
Bi	Powierzchnia (m2)		43.110		43.110
	Wartość (zł)		404.132,29		404.132,29
Bp	Powierzchnia (m2)		16.933		16.933
	Wartość (zł)		190.419,06		190.419,06
dr	Powierzchnia (m2)		3.476		3.476
	Wartość (zł)		23.421,76		23.421,76
RAZEM	Powierzchnia (m2)		1.015.713	13.122	1.002.591
	Wartość (zł)		8.166.630,86	232.331,22	7.934.299,64

TABELA NR 7

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty w użytkowaniu wieczystym	0,00	20.431,55	0,00	20.431,55
2	Syrena elektroniczna	0,00	12.853,50	0,00	12.853,50
	RAZEM	0,00	33.285,05	0,00	33.285,05

TABELA NR 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1	Akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udziały	279.266	27.926.600,00	0,00	0,00	27.926.600,00
2.1	<i>MPGKiM Sp. z o.o.</i>	8.511	851.100,00	0,00	0,00	851.100,00
2.2	<i>MPEC Sp. z o.o.</i>	6.986	698.600,00	0,00	0,00	698.600,00
2.3	<i>WIK Sp. z o.o.</i>	263.769	26.376.900,00	0,00	0,00	26.376.900,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	279.266	27.926.600,00	0,00	0,00	27.926.600,00

TABELA NR 9

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zaliczka alimentacyjna	1 206 242,68	0,00	2 524,64	13 328,05	1 167 672,99
2.	Fundusz alimentacyjny- BP	3 599 021,65	67 147,50	0,00	0,00	3 666 169,15
3.	Fundusz alimentacyjny- odsetki	2 040 024,62	0,00	0,00	0,00	2 040 024,62
4.	Fundusz alimentacyjny- UM Sławno	2 072 596,51	44 765,00	0,00	0,00	2 117 361,51
5.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	8 871,86	16 239,78	0,00	0,00	25 111,64
6.	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	0,00	4 216,78	0,00	0,00	4 216,78
7.	700-70005-0550 UŻYTKOWANIE WIECZYSTE	39.828,76	53.848,46	0	810,86	92.866,36
8.	700-70005-0750 DZIERŻAWA GRUNTÓW	37.900,09	159,16	0	5.329,89	32.729,36
9.	700-70005-0770 SPRZEDAŻ GRUNTÓW	0	4.200,00	0	0	4200,00
10.	700-70005-0920 ODSETKI - GRUNTY	53.459,37	12.219,56	0	1.949,77	63.729,16
11.	750-75023-0870 SPRZEDAŻ ZŁOMU	7.418,82	0	0	0	7.418,82
12.	750-75023-0920 ODSETKI - ZŁOM	9.309,88	519,32	0	0	9.829,20

13.	756-75615-0310 POD. NIERUCH.O/P	37.431,60	6.080,30	0	432,90	43.079,00
14.	756-75615-0340 ŚR.TRANSP.OS.PR	2.850,00	0	0	0	2.850,00
15.	756-75615-0340 POZOST.ODPIS POD.ŚR.TRANSP.	14.050,00	1.550,00	0	0	15.600,00
16	756-75615-0910 ODSETKI OS.PRAWNE	49.193,40	7.812,30	0	321,10	56.684,60
17	756-75616-0310 POZOST.ODPISY POD.NIERUCH. O/F	11.543,20	0	0	0	11.543,20
18	756-756156-0310 POZOST.ODPISYPOD.NIERUC H O/P	393.786,23	568.927,69	0	117,00	962.596,92
19	756-75616-0340 POZOST ODPIS POD ŚR. TRANSP O/F	109.163,00	36.105,91	0	92,20	145.176,71
20.	756-75616-0910 ODSETKI OS.FIZYCZNE	232.116,26	187.613,54	0	21,20	419.708,60
21.	756-75616-0990 ŁĄCZNE ZOB.PIENIEŻNE	5.673,00	5.240,13	0	0	10.913,13
22.	756-75618-0490 PAS DROGOWY	0	1.351,23	0	0	1.351,23
23.	756-75618-0920 ODSETKI PAS DROGOWY	0	277,24	0	0	277,24
24.	900-90002-0490 ODPADY KOMUNALNE	19.529,78	4.682,88	0	385,50	23.827,16
25.	900-90002-0910 ODPADY KOMUNALNE ODSETKI	1.958,20	1.539,00	0	0	3.497,20
	RAZEM	9.951.968,91	1.024.495,78	25.241,64	22.788,47	10.928.434,58

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku (3+4-5-6)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem: – na świadczenia emerytalne i podobne – na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp	Zobowiązania wobec	powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat		Razem	
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1	Jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-
2	Pozostałych jednostek:	15.110.000,00	12.500.000,00	12.500.000,00	9.900.000,00	9.900.000,00	0,00	15.110.000,00	0,00
3	Razem	15.110.000,00	12.500.000,00	12.500.000,00	9.900.000,00	9.900.000,00	0,00	15.110.000,00	0,00

TABELA NR 12**Zobowiązania z tytułu leasingu**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing zwrotny wg ustawy o rachunkowości	NIE DOTYCZY

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego	na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Weksel	16.900.000,00	16.800.000,00	18.590.000,00	20.090.000,00	0,00	0,00	16.900.000,00	16.800.000,00
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
Razem	16.900.000,00	16.800.000,00	18.590.000,00	20.090.000,00	0,00	0,00	16.900.000,00	16.800.000,00

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

NIE DOTYCZY

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 – 4)
I	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych				
- udzielone gwarancje i poręczenia				
- kaucje i wadia				
- indos weksli				
- inne				
3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				
Razem				

TABELA NR 15**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych****NIE DOTYCZY**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu – B.IV), w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2	Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu – poz. E, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: – ujemna wartość firmy – wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe – wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych		

TABELA NR 16**Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki.**

Wyszczególnienie 1	Wartość 2	Uwagi 3
1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	438.465,39	Gwarancje należycie wykonywane umów+ weksel otrzymany – sprzedaż gruntu
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	18.481.359,47	
3. Inne informacje	0,00	
4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	0,00	
5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	229.703,81	Nie występują odsetki oraz różnice kursowe
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	3.071,43	