

## INFORMACJA DODATKOWA

	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Miasto Sławno</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>76-100 Sławno, ul. M. C. Skłodowskiej 9</b>
1.3	adres jednostki
	<b>jw.</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>REGON 770979884</b> <b>PKD 8411 Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>1.01.2019 – 31.12.2019</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>na które składają się : sprawozdanie Urzędu Miejskiego oraz sprawozdania 10 jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe</b>
4.	<p>omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)</p> <p><b>1. Ogólne zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych.</b></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"> <li>- zdarzenia jakie nastąpiły w danym okresie sprawozdawczym, ujmowane są chronologicznie,</li> <li>- zapisy są kolejno numerowane w okresie miesiąca/roku, co pozwala na ich jednoznaczne powiązanie ze sprawdzonymi i zatwierdzonymi dowodami księgowymi,</li> <li>- sumy zapisów (obroty) liczone są w sposób ciągły,</li> <li>- jego obroty są zgodne z obrotami zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej.</li> </ul> <p>Księga główna (konta syntetyczne) prowadzona jest w sposób spełniający następujące zasady:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- podwójny zapis,</li> <li>- systematyczne i chronologiczne rejestrowanie zdarzeń gospodarczych zgodnie z zasadą memoriałową.</li> </ul> <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><b>2. Metody i terminy inwentaryzowania składników majątkowych</b></p> <p>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><b>3. Obowiązujące metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki</b></p> <p>Wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego jednostka dokonuje zgodnie z zasadami określonymi w przepisach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- rozdział 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. rachunkowości (Dz.U. z 2018 r. poz. 395 z póź.zm.),</li> <li>- ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - ordynacja podatkowa (Dz.U. z 2018 r. poz. 800 z póź.zm),</li> <li>- 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).</li> </ul> <p>Wyceny aktywów i pasywów nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się w sposób określony w art. 28 ust. 1 ustawy o rachunkowości.</p> <p>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.</p> <p>Środki trwale stanowiące własność Skarbu Państwa lub jst otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Środki trwale 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.</p> <p>Kierując się zasadą istotności (art. 39 ust. 1 Ustawy o rachunkowości) odstępuje się od obowiązku dokonywania czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.</p> <p>Koszty działalności ujmuje się tylko na kontach Zespołu 4 „koszty wg rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</p> <p><b>4. Zasada ujmowania w ewidencji księgowej zwrotów w danym roku budżetowym</b></p> <p>Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych powstałych w bieżącym roku jak i w latach ubiegłych ujmuje się w tej podziałce klasyfikacji dochodów, na którą zalicza się bieżące dochody z tego samego rodzaju.</p> <p>Zwrot wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym</p>
5.	inne informacje
<b>II. 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
	<b>Tabela nr 1,2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
<b>NIE DOTYCZY</b>	

1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	<b>Tabela nr 6</b>
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
	<b>Tabela nr 7</b>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<b>Tabela nr 8</b>
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)
	<b>Tabela nr 9</b>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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>Tabela nr 11</b>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<b>Tabela nr 11</b>
c)	powyżej 5 lat
	<b>Tabela nr 11</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<b>Tabela 13</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>Tabela nr 15</b>
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<b>Tabela nr 16</b>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<b>Tabela nr 16</b>
1.16.	inne informacje
	<b>NIE DOTYCZY</b>
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>NIE DOTYCZY</b>
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
	<b>Tabela nr 16</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>Tabela nr 16</b>
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
	<b>NIE DOTYCZY</b>
2.5.	inne informacje
	<b>NIE DOTYCZY</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>NIE DOTYCZY</b>

**SKARBNIK MIASTA**

*mgr Danuta Boczynska*  
(główny księgowy)

.....2020.05.27.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**BURMISTRZ**

*dr inż. Krzysztof Marek Frankenstein*

.....  
(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 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia wartości początkowej			Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zwiększenia wartości początkowej (3+ 4 + 5)	Zmniejszenia wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+ 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		nabycia	Aktualizacji wartości	Przemieszczenia wewnętrznego	zbycie	likwidacja	inne						
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>			
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>275.487,00</b>	<b>18.860,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.860,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.157,18</b>	<b>5.157,18</b>	<b>289.190,75</b>			
<b>2. Razem środki trwałe</b>	<b>127.763.324,64</b>	<b>4.586.584,01</b>	<b>0,00</b>	<b>154.009,02</b>	<b>4.740.593,03</b>	<b>404.310,65</b>	<b>10.746,36</b>	<b>3.168.573,77</b>	<b>3.583.630,78</b>	<b>128.920.286,89</b>			
2.1. Grunty (gr.0 KŚT)	27.325.608,98	323.808,26	0,00	154.009,02	477.817,28	111.921,13	0,00	3.054.210,26	3.166.131,39	24.637.294,87			
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	7.934.299,64	0,00	0,00	19.967,55	19.967,55	0	0,00	2.930.585,08	2.930.585,08	5.023.682,11			
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	97.523.053,12	3.948.811,85	0,00	0,00	3.948.811,85	292.389,52	0,00	114.363,51	406.753,03	101.065.111,94			
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)	2.510.907,03	182.964,36	0,00	0,00	182.964,36	0,00	6.246,36	0,00	6.246,36	2.687.625,03			
2.4. Środki transportu (gr.7 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2.5. Inne środki trwałe (gr.8 KŚT)	403.755,51	130.999,54	0,00	0,00	130.999,54	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	530.255,05			
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>	<b>128.038.811,64</b>	<b>4.605.444,94</b>	<b>0,00</b>	<b>154.009,02</b>	<b>4.759.453,96</b>	<b>404.310,65</b>	<b>10.746,36</b>	<b>3.173.730,95</b>	<b>3.588.787,96</b>	<b>129.209.477,64</b>			

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	1	- stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
			2	3	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego amortyzacja za rok obrotowy			
<b>1. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>257.506,24</b>	<b>0,00</b>	<b>20.294,15</b>	<b>2.400,00</b>	<b>22.694,15</b>	<b>0,00</b>	<b>280.200,39</b>
<b>2. Razem środki trwałe</b>		<b>47.213.247,64</b>	<b>0,00</b>	<b>2.995.802,94</b>	<b>915.811,56</b>	<b>3.911.614,50</b>	<b>237.860,77</b>	<b>50.887.001,37</b>
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)		44.766.223,31	0,00	2.821.999,22	843.783,15	3.665.782,37	227.114,41	48.204.891,27
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT)		2.120.178,38	0,00	148.572,94	23.267,41	171.840,35	6.246,36	2.285.772,37
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)		326.845,95	0,00	25.230,78	48.761,00	73.991,78	4.500,00	396.337,73
<b>Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):</b>		<b>47.470.753,88</b>	<b>0,00</b>	<b>3.016.097,09</b>	<b>918.211,56</b>	<b>3.934.308,65</b>	<b>237.860,77</b>	<b>51.167.201,76</b>

**TABELA NR 3**

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury ( o ile jednostka dysponuje takimi informacjami)-  
stan na dzień 31 grudnia 2019 roku.

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

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

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

**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
<b>NIE DOTYCZY</b>				
<b>Razem</b>				

TABELA NR 6

## Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa, rodzaj)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	R	Powierzchnia (m2)	201.777	0	1.018	200.759
	S	Wartość (zł)	304.643,26		1.536,97	303.106,29
		Powierzchnia (m2)	762	0	0	762
	Ł	Wartość (zł)	1.026,45	0	0	1.026,45
		Powierzchnia (m2)	135.098	0	0	135.098
	Ps	Wartość (zł)	142.546,89	0	0	142.546,89
		Powierzchnia (m2)	18.984	0	0	18.984
	Br	Wartość (zł)	20.740,06	0	0	20.740,06
		Powierzchnia (m2)	6.083	0	6.083	0
	W	Wartość (zł)	7.126,16	0	7.126,16	0
		Powierzchnia (m2)	221	0	0	221
	N	Wartość (zł)	88,41	0	0,01	88,40
		Powierzchnia (m2)	1.431	0	0	1.431
		Wartość (zł)	584,80	0	0	584,80

Ls	Powierzchnia (m2)	3.911	0	128	3.783
	Wartość (zł)	2.841,98	0	93,01	2.748,97
B	Powierzchnia (m2)	175.480	1079,35	145.874,84	30.684,51
	Wartość (zł)	3.342.279,76	19.967,55	2.794.288,16	567.959,15
Ba	Powierzchnia (m2)	395.325	0	6.413	388.912,00
	Wartość (zł)	3.494.448,76	0	56.687,33	3.437.761,43
Bi	Powierzchnia (m2)	43.110	0	2.655	40.455
	Wartość (zł)	404.132,29	0	24.884,89	379.247,40
Bp	Powierzchnia (m2)	16.933	0	4.042,00	12.891
	Wartość (zł)	190.419,06	0	45.456,45	144.962,61
dr	Powierzchnia (m2)	3.476	0	76	3.400
	Wartość (zł)	23.421,76	0	512,10	22.909,66
razem	Powierzchnia (m2)	1.002.591	1.079,35	166.289,84	837.380,51
	Wartość (zł)	7.934.299,64	19.967,55	2.930.585,08	5.023.682,11

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 (OBCE)-KONTO POZABILANSOWE	20.431,55	0	20.431,55	0
2	OBCE ŚRODKI TRWALE	12.853,50	21.214,16	3,07	34.064,59
	<b>RAZEM</b>	<b>33.285,05</b>	<b>21.214,16</b>	<b>20.434,62</b>	<b>34.064,59</b>

**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	0	0	0
2	Udziały	279.266	27.926.600,00	0	0	27.926.600,00
2.1	MPGKIM SP. Z O.O.	8.511	851.100,00	0	0	851.100,00
2.2	MPEC SP. Z O.O.	6.986	698.600,00	0	0	698.600,00
2.3	WIK SP. Z O.O.	263.769	26.376.900,00	0	0	26.376.900,00
3	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

TABELA NR 9

## Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)	
			zwiększenia	wykorzystania		
1	2	3	4	5	6	7
1.	Zaliczka alimentacyjna	1 167 672,99	0,00	15 151,47	17 388,00	1 135 133,52
2.	Fundusz alimentacyjny- BP	3 666 169,15	17 915,58	29 210,00	0,00	3 708 874,73
3.	Fundusz alimentacyjny- odsetki	2 040 024,62	0,00	0,00	0,00	2 040 024,62
4.	Fundusz alimentacyjny- UM Sławno	2 117 361,51	47 943,71	7 640,00	0,00	2 157 665,22
5.	Nienależnie pobrane świadczenia rodzinne	25 111,64	12 406,68	0,00	0,00	37 518,32
6.	Nienależnie pobrane świadczenia wychowawcze	4 216,78	1 000,00	0,00	0,00	5 216,78
7.	700-70005-0550 UŻYTKOWANIE WIECZYSTE	92.866,36	20.680,10	0	2.331,84	111.214,62
8.	700-70005-0750 DZIERŻAWA GRUNTÓW	32.729,36	910,99	0	196,61	33.443,74
9.	700-70005-0770 SPRZEDAŻ GRUNTÓW	4.200,00	0	0	0	4.200,00
10.	700-70005-0920 ODSETKI - GRUNTY	63.729,16	10.334,04	0	1.785,70	72.277,50
11.	750-75023-0870 SPRZEDAŻ ZŁOMU	7.418,82	0	0	0	7.418,82
12.	750-75023-0920 ODSETKI -ZŁOM	9.829,20	519,32	0	0	10.348,52
13.	756-75615-0310 POD. NIERUCH.O/P	43.079,00	1.072,84	0	24,20	44.127,64
14.	756-75615-0340 ŚR.TRANSP.OS.PR	15.600,00	3.251,94	0	0	18.851,94
15.	756-75615-0340 POZOST.ODPIS POD.ŚR.TRANSP.	2.850,00	0	0	0	2.850,00
16.	756-75615-0910 ODSETKI OS.PRAWNE	56.684,60	4.033,46	0	19,60	60.698,46
17.	756-75616-0310 POZOST.ODPISY POD.NIERUCH. O/F	962.596,92	175.287,82	0	43.351,14	1.094.533,60
18.	756-756156-0310 POZOST.ODPISYPOD.NIERUCH O/P	11.543,20	0	0	0	11.543,20
19.	756-75616-0340 POZOST ODPIS POD ŚR.TRANSP O/F	145.176,71	7.083,72	0	0	152.260,43
20.	756-75616-0910 ODSETKI OS.FIZYCZNE	419.708,60	68.597,98	0	11.595,80	476.710,78
21.	756-75616-0990 ŁĄCZNE ZOB.PIENIEŻNE	10.913,13	1.594,46	0	611,85	11.895,74
22.	756-75618-0490 ODPISY AKTUALIZUJĄCE	1.351,23	0	0	0	1.351,23
23.	756-75618-0690 WPLYWY Z RÓŻNYCH OPLAT	0	34.440,00	0	0	34.440,00
24.	756-75618-0920 ODSETKI PAS DROGOWY	277,24	2.617,62	0	0	2.894,86

25.	900-90002-0490 ODPADY KOMUNALNE	23.827,16	4.361,67	0	5.190,28	22.998,55
26.	900-90002-0910 ODPADY KOMUNALNE ODSETKI	3.497,20	1.681,92	0	1.051,00	4.128,12
	<b>RAZEM</b>	<b>10 928 434,58</b>	<b>469 733,85</b>	<b>52 001,47</b>	<b>83 546,02</b>	<b>11 262 620,94</b>

**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.	<b>Ogółem rezerwy</b>					



**TABELA NR 12****Zobowiązania z tytułu leasingu**

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

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

**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	16.800.000,00	16.610.000,00	20.090.000,00	17.500.000,00	0	0	16.800.000,00	16.610.000,00
Hipoteka								
Zastaw								
Inne								
<b>Razem</b>	16.800.000,00	16.610.000,00	20.090.000,00	17.500.000,00	0	0	16.800.000,00	16.610.000,00

**TABELA NR 14**

**Wykaz zobowiązań warunkowych**

**NIE DOTYCZY**

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

**TABELA NR 15**

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	<p><b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>                      (aktywa bilansu – B.IV), w tym:                      (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– opłacone z góry czynsze</li> <li>– prenumeraty</li> <li>– polisy ubezpieczenia osób i składników majątku</li> </ul>	0,00	0,00
2	<p><b>Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>                      (pasywa bilansu – poz. E, w tym:                      (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– ujemna wartość firmy</li> <li>– wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe</li> <li>– wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych</li> </ul>	0,00	15 643 609,02

**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	259 326,17	Gwarancje należytego wykonania umów+ weksel otrzymany – sprzedaż gruntu
2. Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	18 736 028,85	
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	107 100,00	Nie występują odsetki oraz różnice kursowe Stan środków trwałych w budowie na dzień 31.2.2019r. 300.281,68 zł
6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00	