

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Urząd Miasta Łęczyny

1.2. Siedziba jednostki

Łęczyny (43-143) ul. Łędzińska 55

1.3. Adres jednostki

Łęczyny (43-143) ul. Łędzińska 55

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności Urzędu jest świadczenie pomocy Burmistrzowi Miasta w zakresie realizacji uchwał Rady Miasta i zadań gminy określonych w przepisach prawa,

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Rok 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. *Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych.*
2. *Metody wyceny aktywów i pasywów:*
 - a) *Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny:*
 - są umarzane w całości lub części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty według zapisów zawartych w art.56 i 57 ufp,
 - niewielkie salda należności w kwocie do 8,80 zł podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne. Nie zalicza się odsetek od zaległości podatkowych nieprzekraczających trzykrotności wartości dodatkowej pobieranej przez Poczta Polską na polecenie przesyłki listowej.
 - b) *Amortyzacji i umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się:*
 - dla wartości wyżej niż 10 000 zł od miesiąca następnego po dniu przyjęcia do użytkowania,
 - dla wartości równej niż niższej niż 10 000 zł, dla zaliczonego do środków trwałych sprzętu komputerowego i sieci komputerowej, od miesiąca następnego po dniu przyjęcia do użytkowania,
 - wydatki poniesione na nabycie pozostałych składników majątkowych, których wartość początkowa równa jest lub niższa 10 000 zł umarza się jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania. Sa to składniki majątku obrotowego.

- c) Rzeczowe składniki majątku obrotowego wycenia się wg ich wartości wynikającej z ewidencji.
- d) Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych w cenach zakupu:
- dla wartości od 1 000,01 zł - 10 000,00 zł przyjmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej, prowadzonej np. w Księdze Inwentarzowej dla miejsc używania przez komórki merytoryczne, a wartościowo przez komórkę księgowości,
 - dla wartości od 350,01 zł - 1 000,00 zł przyjmuje się w ewidencji ilościowej, prowadzonej np. na kartach wyposażenia pomieszczeń przez komórki merytoryczne, księguje się w koszty w miesiącu zakupu,
 - dla wartości od 0,01 zł - 350,00 zł księguje się bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu.
3. *Metody ustalania wartości odpisów aktualizujących wycenę należności:*
- a) Wartości należności aktualizuje się raz w roku na dzień bilansowy.
- b) Odpisom aktualizującym podlegają grupy należności:
- należności z tytułu podatków i opłat lokalnych,
 - należności od dochodów z tytułu umów cywilnoprawnych,
 - rozchody budżetu,
 - należności dotyczące tworzonych funduszy,
 - inne należności, w tym rozliczenia z pracownikami.
- c) Wartości należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:
- należności przeterminowanych na podstawie ich okresów zalegania na dzień bilansowy, tj;
 - * do 12 miesięcy -bez odpisu aktualizującego,
 - * powyżej 12 miesięcy do 36 miesięcy - odpis aktualizujący w wysokości 50% należności,
 - * powyżej 36 miesięcy - odpis aktualizujący w wysokości 100% należności.
- d) Materiały wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych wg cen zakupu.
- e) Materiały biurowe księguje się bezpośrednio w koszty zakupu w momencie zakupów tych środków są one rozdysponowywane pomiędzy wydziały i referaty Urzędu Miasta Łęczyny.
- f) materiały pozostałe (np.. środki czystości, paliwo) księguje się bezpośrednio w koszty w miesiącu zakupu.
- g) Likwidacji składników majątkowych może dokonać:
- do kwoty 10 000 zł kierownik jednostki organizacyjnej,
 - powyżej kwoty 10 000 zł na wniosek kierownika jednostki organizacyjnej -Burmistrz Miasta.
- h) Koszty działalności ujmuje się na koncie zespołu 4 -Koszty według rodzajów w podziałkach obowiązującej klasyfikacji budżetowej (dział, rozdział, paragraf), zgodnie z zatwierdzonym planem finansowym.
- i) Należności i zobowiązania wycenia się wg wartości ewidencyjnej, ustalonej na podstawie dokumentów źródłowych.
- j) Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach rachunkowych w wysokości pod datą ich zapłaty.
- k) Należności od której będzie wymagane „Potwierdzenie salda” zostaje określone kwotą powyżej 100, 00 zł.
- l) Inwestycje (środki trwałe w budowie) wycenia się wg nabycia lub wytworzenia przyszłych środków trwałych.
4. *Metody umarzania (amortyzacji) środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych;*
- a) Dla jednostek budżetowych odpisy amortyzacyjne i umorzeniowe od wartości początkowej środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się raz w roku pod datą 31.12.
- b) Środki trwałe o wartości od 10 000, 00 zł oraz prawo wieczystego użytkowania gruntu umarza (amortyzuje) się sukcesywnie.
- c) Umorzenie w pełnej wartości, poprzez spisanie w koszty, w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania podlegają pozostałe środki trwałe (wyposażenie) do 10 000,00 zł.
- d) Wartości niematerialne i prawne o wartości od 10 000, 00 zł umarza się (amortyzuje) sukcesywnie. Licencje na programy komputerowe umarzane są w okresie 24 miesięcy (roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50%). W przypadku gdy licencja obejmuje okres krótszy niż 24 miesiące, to umarza się (amortyzuje) przez liczbę miesięcy, jaka wyszczególniona jest w umowie.

- e) Pozostałe środki trwałe o wartości od 300, 00 zł do 10 000, 00 zł ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo na koncie 013. Środki trwałe, których wartość nie przekracza 300,00 zł podlegają ewidencji ilościowej i nie są ujmowane na koncie 013. Dopuszcza się możliwość ujęcia w ewidencji wartościowej (konto 013) wyposażenia o znacznej wartości rynkowej zakupionego np. w promocji, ze zniżką itp.. (między innymi telefony komórkowe). Pozostałe środki trwałe o wartości do 10 000,00 zł podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
- f) Podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) stanowi aktualny plan amortyzacji określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się wg stawek (aktualnych w dniu przyjęcia do użytkowania, wg stawek określonych w dowodzie PT) ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i stosuje się metodę liniową. Dla prawa wieczystego użytkowania gruntów za maksymalny okres amortyzacji przyjmuje się 20 lat ze stawką 5% rocznie.
- g) Wynik finansowy ustala się poprzez przeksięgowanie kont wynikowych na koniec roku.

5. Inne informacje

Nie występują

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

- 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 dotyczących amortyzacji lub umorzenia.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu w bilansie	I. Wartości niematerialne i prawne	1.1. Grunty	1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki trwałe
Wartość – stan na początek roku obrotowego	1 616 485,08	10 847 656,20	75 639 914,53	4 569 352,70	144 408,00	557 879,13
Zwiększenia wartości początkowej:	4 653,09	821 300,58	6 790 387,96	4 779,33	0,00	741 269,77
- aktualizacja						
- przychody	4 653,09	821 300,58	6 790 387,96			151 777,83
- przemieszczenie (między grupami)				4 779,33		589 491,94
Zmniejszenie wartości początkowej:	589 491,94	66 053,64	345 040,18	161 305,12	0,00	68 175,25
- zbycie		66 053,64	139 564,31			
- likwidacja				161 305,12		63 395,92
- inne	589 491,94		205 475,87			4 779,33
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	1 031 646,23	11 602 903,14	82 085 262,31	4 412 826,91	144 408,00	1 230 973,65
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	1 583 279,69	0,00	30 726 232,53	3 805 047,18	144 408,00	529 385,08
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	126 256,47	0,00	2 408 232,45	247 637,70	0,00	657 694,77
- aktualizacja						
- amortyzacja za rok obrotowy	20 027,48		2 408 232,45	247 637,70		5 259,02
- inne	106 228,99					652 435,75
Zmniejszenie umorzenia	691 067,84		186 258,58	161 305,12		49 857,13
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	1 018 468,32	0,00	32 948 206,40	3 891 379,76	144 408,00	1 137 222,72
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	33 205,39	10 847 656,20	44 913 682,00	764 305,52	0,00	28 494,05
- stan na koniec roku	13 177,91	11 602 903,14	49 137 055,91	521 447,15	0,00	93 750,93

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		brak informacji
2.	Budynki		brak informacji
3.	Dobra kultury		brak informacji

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długotrwałych aktywów finansowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	nie dotyczy
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	1754/21	Powierzchnia:	937 m ²	8 058,00 zł		8 058,00 zł
		Wartość:	8 058,20 zł			
2.	1757/17	Powierzchnia:	292 m ²	1 357,00 zł		1 357,00 zł
		Wartość:	1 357,80 zł			
3.	2373/159	Powierzchnia:	318 m ²	2 734,80 zł		2 734,80 zł
		Wartość:	2 734,80 zł			
4.	2376/159	Powierzchnia:	379 m ²	3 259,40 zł		3 259,40 zł
		Wartość:	3 259,40 zł			
5.	2379/159	Powierzchnia:	1155 m ²	9 933,00 zł		9 933,00 zł
		Wartość:	9 933,00 zł			
6.	2381/159	Powierzchnia:	530 m ²	4 558,00 zł		4 558,00 zł
		Wartość:	4 558,00 zł			
7.	2383/159	Powierzchnia:	12 m ²	103,20 zł		103,20 zł
		Wartość:	103,20 zł			
8.	2388/159	Powierzchnia:	242 m ²	2 081,20 zł		2 081,20 zł
		Wartość:	2 081,20 zł			
9.	905/122	Powierzchnia:	386 m ²	5 959,84 zł		5 959,84 zł
		Wartość:	5 959,84 zł			
10.	906/122	Powierzchnia:	22 m ²	339,68 zł		339,68 zł
		Wartość:	339,68 zł			

11.	3176/159	Powierzchnia:	560 m ²	12 992,00 zł	32 189,00 zł	45 181,00 zł
		Wartość:	45 181,00 zł			
12.	1010/16	Powierzchnia:	207 m ²	11 701,71 zł		11 701,71 zł
		Wartość:	11 701,71 zł			
13.	1014/17	Powierzchnia:	214 m ²	12 097,42 zł		12 097,42 zł
		Wartość:	12 097,42 zł			
14.	1018/19	Powierzchnia:	36 m ²	2 035,08 zł		2 035,08 zł
		Wartość:	2 035,08 zł			
15.	1022/19	Powierzchnia:	174 m ²	9 836,22 zł		9 836,22 zł
		Wartość:	9 836,22 zł			
16.	1027/20	Powierzchnia:	216 m ²	12 210,48 zł		12 210,48 zł
		Wartość:	12 210,48 zł			
17.	2549/157	Powierzchnia:	1100 m ²	9 460,00 zł		9 460,00 zł
		Wartość:	9 460,00 zł			
18.	2625/157	Powierzchnia:	253 m ²	2 175,80 zł		2 175,80 zł
		Wartość:	2 175,80 zł			
19.	2626/157	Powierzchnia:	6404 m ²	55 074,40 zł		55 074,40 zł
		Wartość:	55 074,40 zł			
20.	2336/162	Powierzchnia:	1078 m ²	0,00 zł	9 270,80 zł	9 270,80 zł
		Wartość:	9 270,80 zł			

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty		brak informacji		
2.	Budynki		brak informacji		

Umowa Dzierżawy nr R004/18 z 18.05.2018 r. zawarta ze SP PGL LP- Nadleśnictwo Katowice
 cz. dz. 351/59 o pow. 0,2000 ha, ul. Zamoście → na strefę aktywności ruchowej
 zawarta na czas nieoznaczony, czynsz roczny – 36,00 zł (VAT zwolniony)

Umowa dzierżawy, cz. dz. 2367/76 o pow. 350 m², ul. Pokoju → pod plac zabaw

Umowa dzierżawy z 01.06.2011 r. zawarta na czas nieokreślony
 czynsz roczny 95,00 zł + VAT = 116,85 brutto
 Od 1 lutego 2019 r. (waloryzacja 2%)
 96,90 netto + VAT = 119,19 brutto

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
	Udziały PEC	864	43 274,23	2,46	0,00	43 276,69
	Udziały Master Tychy	561	280 500,00	0,00	0,00	280 500,00
	Udziały Partner Łędziny	265 186	26 518 600,00	0,00	0,00	26 518 600,00
	Udziały Ekorec Łędziny	13 160	1 116 000,00	200 000,00	0,00	1 316 000,00
	Udziały RPWiK Tychy	300 178	3 001 780,00	0,00	0,00	3 001 780,00
			30 960 154,23	200 002,46	0,00	31 160 156,69

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	166 526,50	2 026,04	0,00	0,00	168 552,54

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku	Rozwiązanie w ciągu roku	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
1.	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	2 108 857,05	3 739 132,78	0,00	3 739 132,78	2 108 857,05
2.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	12 980 207,00	9 841 684,00	12 980 207,00	9 841 684,00
3.	inne zobowiązania finansowe (wekslowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	2 108 857,05	16 719 339,78	9 841 684,00	16 719 339,78	11 950 541,05

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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	nie dotyczy
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości	0,00	nie dotyczy

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	17 174 495,90	14 656 860,49	17 174 495,90	14 656 860,49	0,00	0,00	17 174 495,90	14 656 860,49
2.	Hipoteka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem	17 174 495,90	14 656 860,49	17 174 495,90	14 656 860,49	0,00	0,00	17 174 495,90	14 656 860,49

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych	319 000,00	264 000,00
2.	Kaucje i wadia	0,00	,00
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy	0,00	,00
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela	0,00	,00
5.	Inne	0,00	,00
Ogółem		319 000,00	264 000,00

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.

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	nie występują	nie występują
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	nie występują	nie występują

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	25 400,95	nie występują
2.	Otrzymane poręczenia	0,00	nie występują
Ogółem		25 400,95	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	77 974,98	nie występują
2.	Nagrody jubileuszowe	16 464,00	nie występują
3.	Inne	18 085,20	nie występują

Ogółem	112 524,18
---------------	-------------------

1.16. Inne informacje

1. Odpis na ZFŚS wynosi: **88 463,00 zł**
2. Należności z tytułu dochodów budżetowych wynoszą: **193,20 zł**

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały	0,00	nie dotyczy
2.	Towary	0,00	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.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	0,00	nie występują

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00	nie wystąpiły
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	0,00	nie wystąpiły

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych.

1 274 592,17 zł

2.5. Inne informacje

nie występują

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.

3.1 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

L.p.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	63
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	6
3.	Uczniowie	0
4.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	1
5.	Ogółem	70

3.2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

3.3. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie wystąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły

3.4. Przedstawienie dokonanych w ciągu roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Nie dotyczy

3.5. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

	Dane za poprzedni rok obrotowy				Dane sprawozdawcze za rok obrotowy	
	Dane porównawcze		Przekształcone dane porównawcze			
	1.		2		3	
1.	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 195 918,67	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 241 148,50	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 848 892,47
	C.II. Zobowiązania krótkoterminowe	881 587,92	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	926 817,75	D.II. Zobowiązania krótkoterminowe	4 577 847,42
	C.II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	264 224,71	D.II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	264 224,71	D.II. 1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	376 989,02

C.II. 2 Zobowiązania wobec budżetów	61 553,31	D.II. 2 Zobowiązania wobec budżetów	61 553,31	D.II. 2 Zobowiązania wobec budżetów	70 029,19
C.II. 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 685,53	D.II. 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	51 685,53	D.II. 3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	68 678,41
C.II. 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	268 432,11	D.II. 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	268 432,11	D.II. 4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	293 947,14
C.II. 5 Pozostałe zobowiązania	17 271,79	D.II. 5 Pozostałe zobowiązania	17 271,79	D.II. 5 Pozostałe zobowiązania	3 268 033,50
C.II. 6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	214 275,78	D.II. 6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	214 275,78	D.II. 6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	454 376,89
C.II. 7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 144,69	D.II. 7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	4 144,69	D.II. 7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00
C.III. Rezerwy na zobowiązania	314 330,75	D.III. Rezerwy na zobowiązania	314 330,75	D.III. Rezerwy na zobowiązania	271 045,05
D. Fundusze specjalne	45 229,83	D II.8 . Fundusze specjalne	45 229,83	D II.8 . Fundusze specjalne	45 793,27
D.1. Zakładowy Fundusz świadczeń społecznych	45 229,83	D.II.8.1. Zakładowy Fundusz świadczeń społecznych	45 229,83	D.II.8.1. Zakładowy Fundusz świadczeń społecznych	45 793,27