

INFORMACJA DODATKOWA

Gmina Miasto Marki

Marki, kwiecień 2019 roku

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki

Gmina Miasto Marki

1.2 Siedziba jednostki

Aleja Marszałka Józefa Piłsudskiego 95; 05-270 Marki

1.3 Adres jednostki

Aleja Marszałka Józefa Piłsudskiego 95; 05-270 Marki

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Podstawowym aktem prawnym regulującym zasady działania samorządu gminnego jest ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym. Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, nie zastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.

Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy określone w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym, tj.:

- ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej,
- gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego,
- wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz,
- działalności w zakresie telekomunikacji,
- lokalnego transportu zbiorowego,
- ochrony zdrowia,
- pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych,
- wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej,
- gminnego budownictwa mieszkaniowego,
- edukacji publicznej,
- kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami,

- kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych,
- targowisk i hal targowych,
- zieleni gminnej i zadrzewień,
- cmentarzy gminnych,
- porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego,
- utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych,
- polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej,
- wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej,
- promocji gminy,
- współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie,
- współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.

2.Okres objęty sprawozdaniem

1 stycznia 2018 roku – 31 grudnia 2018 roku

3. Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne następujących jednostek:

Urząd Miasta Marki

Centrum Usług Wspólnych

Ośrodek Pomocy Społecznej

Zakład Usług Komunalnych

Przedszkole Miejskie nr 1

Przedszkole Miejskie nr 2

Przedszkole Miejskie nr 3

Szkoła Podstawowa nr 1

Szkoła Podstawowa nr 2

Szkoła Podstawowa nr 3

Szkoła Podstawowa nr 4

Zespół Szkół nr 1

Zespół Szkół nr 2

4. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 (dalej rozporządzenie).

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

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

Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub gminy otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu, mogą być wycenione w wartości określonej w tej decyzji.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne podlegają rocznemu umorzeniu (amortyzacji). Nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisy umorzeniowe ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym dla osób prawnych (z wyjątkiem sprzętu komputerowego i pomocy dydaktycznych) podlegają umarzaniu na podstawie aktualnego planu amortyzacji.

Stawki amortyzacyjne ustalane są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami:

1. traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarżane są w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2. ujmuje się je w ewidencji ilościowo-wartościowej, spisując w koszty działalności operacyjnej pod datą zakupu.

Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” umożliwia ustalenie umorzenia wartości niematerialnych i prawnych.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

-środki trwałe

-pozostałe środki trwałe

-środki trwałe w budowie (inwestycje)

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art. 3 ust. 1 pkt 15 ustawy o rachunkowości oraz środki trwałe stanowiące własność:

-Skarbu Państwa

-Gminy Miasto Marki

Otrzymane w zarząd lub użytkowanie i przeznaczone na potrzeby jednostki środki trwałe obejmują w szczególności:

-nieruchomości, w tym grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntu, lokale będące odrębną własnością, budynki, budowle,

-maszyny i urządzenia,

-środki transportu i inne rzeczy,

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

-w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,

-w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, zaś w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia – według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę lub według ceny rynkowej,

- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Wartość początkowa środków trwałych i dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach. Na dzień bilansowy dokonuje się też odpisów aktualizujących wartość środków trwałych zgodnie z art. 32 ust. 4 „ustawy”. Wyniki z tej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”,
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Podstawowe środki trwałe (z wyjątkiem sprzętu komputerowego) finansuje się ze środków na inwestycje w rozumieniu ustawy o finansach publicznych i wydanego na jej podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 7 lutego 2014 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.), a także rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 2 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu Finansowania inwestycji z budżetu państwa (Dz.U. Nr 238, poz. 1579). Wyjątkiem jest sprzęt komputerowy, który bez względu na wartość zawsze przyjmowany jest do ewidencji ilościowo-wartościowej jako środki trwałe. Zakup sprzętu komputerowego finansowany może być ze środków na inwestycje i ze środków na wydatki bieżące. Środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem gruntów) jednorazowo za okres całego roku na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych:

- w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku.

W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych.

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki.

Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust. 3 rozporządzenia, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem pierwszego wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje).

Obejmują one środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe:

-ujmuje się w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

-zakupy o małej wartości do 2.000 złotych z wyjątkiem technicznego sprzętu biurowego i mebli ujmuje się bezpośrednio w koszty pod datą zakupu.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

-niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,

-opłaty notarialne, sądowe itp.,

-odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.

Do kosztów wytworzenia podstawowych środków trwałych nie zalicza się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów poniesionych przed udzieleniem zamówień związanych z realizowaną inwestycją, tj. kosztów przetargów, ogłoszeń i innych.

Do kosztów inwestycji zalicza się w szczególności następujące koszty:

-dokumentacji projektowej

-nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową

-badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu

-przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o zyski ze sprzedaży zlikwidowanych na nim obiektów

-opłat z tytułu użytkowania gruntów i terenów w okresie budowy

- założenia stref ochronnych i zieleni
- nadzoru autorskiego i inwestorskiego
- ubezpieczeń majątkowych obiektów w trakcie budowy
- sprzątania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania

Należności długoterminowe to należności, których termin zapadalności przypada w okresie dłuższym niż 12 miesięcy, licząc od dnia bilansowego. Zgodnie z § 11 i § 12 rozporządzenia odsetki od należności ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty, lecz nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału, natomiast należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku obrotowego.

Na dzień bilansowy należności i udzielone pożyczki długoterminowe wyceniane są i zaliczone do aktywów finansowych według ceny nominalnej.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe (rozumiane zgodnie z ustawą o rachunkowości jako inwestycje długoterminowe). Obejmują w szczególności:

- akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych,
- akcje i inne długoterminowe papiery wartościowe traktowane jako lokaty długoterminowe.

Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia.

Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się według zasad dla udziałów w innych jednostkach lub metodą praw własności (dla aktywów trwałych).

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych (art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości).

Odsetki od należności, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się w momencie ich zapłaty lub na koniec kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału według zasad obowiązujących na dzień bilansowy, tj. według obowiązującego na ten dzień kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP.

Należności pieniężne mające charakter cywilnoprawny są umarzane w całości lub w części, a ich spłata odraczana lub rozkładana na raty według zapisów zawartych w art. 59 ustawy o finansach publicznych.

Niewielkie salda należności nieprzekraczające kosztów wysłania upomnienia podlegają odpisaniu w pozostałe koszty operacyjne.

Nie nalicza się odsetek od zaległości podatkowych nieprzekraczających trzykrotności wartości opłaty dodatkowej pobieranej przez „Pocztę Polską Spółkę Akcyjną” za polecenie przesyłki listowej (art. 54 § 1 pkt. 5 Ordynacji).

Odsetki za zwłokę, opłaty prolongacyjne zaokrągla się do pełnych złotych w ten sposób, że końcówki wynoszące mniej niż 50 groszy pomija się a końcówki kwot wynoszące 50 groszy i więcej podwyższa się do pełnych złotych (art. 63. § 1 Ordynacji)

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Krótkoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe nabyte w celu odsprzedaży lub których termin wykupu jest krótszy od jednego roku od dnia bilansowego (np. akcje obce, obligacje obce, bony skarbowe i inne dłużne papiery wartościowe, m.in. weksle o terminie wykupu powyżej 3 miesięcy, a krótszym od 1 roku). Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia.

Zobowiązania w jednostce wycenia się według art. 28 ust. 1 pkt 8 i 8a ustawy o rachunkowości.

Zobowiązania bilansowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania bilansowe zaliczane do zobowiązań finansowych wycenia się według wymaganej kwoty zapłaty.

Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

Zobowiązania zaliczane do państwowego długu publicznego i długu Skarbu Państwa oraz wartość zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji, wykazywane w sprawozdaniach Rb, wyceniane są według zasad zawartych w ww. rozporządzeniu.

Zobowiązania warunkowe to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przeszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie

warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wypływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w jednostce w związku z udzielonymi gwarancjami i poręczeniami majątkowymi w wysokości udzielonej gwarancji i poręczenia. Zobowiązania nie są ujmowane w bilansie lecz w informacji dodatkowej do sprawozdania.

Przychody przyszłych okresów to równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w kolejnych okresach sprawozdawczych (art. 41 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości).

Zaangażowanie to sytuacja prawna wynikająca z podpisanych umów, decyzji i innych postanowień, która spowoduje wykonanie:

- a) wydatków budżetowych ujętych w planie finansowym jednostki budżetowej danego roku oraz w planie finansowym niewygasających wydatków budżetowych przewidzianych do realizacji w danym roku,
- b) wydatków budżetowych oraz niewygasających wydatków budżetowych następnych lat,
- c) wydatków środków europejskich objętych planem danego roku i lat następnych.

Ustalanie wyniku finansowego

W jednostce Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. na kontach kosztów rodzajowych.

Na wynik finansowy netto zgodnie z rachunkiem zysków i strat przedstawionym w załączniku 7 do „rozporządzenia” składa się:

- zysk (strata) z działalności podstawowej,
- zysk (strata) z działalności operacyjnej,
- wynik brutto.

5. Inne informacje

Nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

a) środki trwale - wartość początkowa

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie 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)
		Aktualizacja (zwiększenie)	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Grupa 0	118 274 315,62		5 088 313,96		5 088 313,96	0,00	0,00	264 692,74	264 692,74	123 097 936,84
Grupa 1	48 617 389,22		32 947 273,77		32 947 273,77	0,00	15 521 259,09		15 521 259,09	66 043 403,90
Grupa 2	68 576 734,08		34 280 556,83		34 280 556,83	0,00	2 508 845,72		2 508 845,72	100 348 445,19
Grupa 3	175 163,19		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175 163,19
Grupa 4	1 703 748,01		308 274,86		308 274,86	0,00	74 764,16	0,00	74 764,16	1 937 258,71
Grupa 5	213 189,17		6 900,00		6 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 089,17
Grupa 6	2 589 290,86		231 221,48		231 221,48	0,00	5 452,39	0,00	5 452,39	2 815 059,95
Grupa 7	965 007,74		50 956,46		50 956,46	0,00	22 400,00	0,00	22 400,00	993 564,20
Grupa 8	8 212 779,41		1 230 780,90		1 230 780,90	0,00	750 663,69	0,00	750 663,69	8 692 896,62
Razem	249 327 617,30	0,00	74 144 278,26	0,00	74 144 278,26	0,00	18 883 385,05	264 692,74	19 148 077,79	304 323 817,77

b) umorzenie środków trwałych

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększe- nie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia, amortyzacji	Umorzenie–stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 – 17)	Wartość netto środków trwałych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowe- go
							(2 – 12)	(11 – 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	118 274 315,62	123 097 936,84
13 826 282,86		1 538 116,89		1 538 116,89	0,00	15 364 399,75	34 791 106,36	50 679 004,15
27 828 985,19		4 096 288,25		4 096 288,25	1 587 476,53	30 337 796,91	40 747 748,89	70 010 648,28
127 744,17		11 700,32		11 700,32	0,00	139 444,49	47 419,02	35 718,70
1 228 302,28		255 908,38		255 908,38	74 764,16	1 409 446,50	475 445,73	527 812,21
159 391,69		18 045,70		18 045,70	0,00	177 437,39	53 797,48	42 651,78
1 274 915,15		261 910,83		261 910,83	5 452,39	1 531 373,59	1 314 375,71	1 283 686,36
561 348,19		104 763,23		104 763,23	22 400,00	643 711,42	403 659,55	349 852,78
7 271 721,72		928 170,45		928 170,45	519 224,03	7 680 668,14	941 057,69	1 012 228,48
52 278 691,25	0,00	7 214 904,05	0,00	7 214 904,05	2 209 317,11	57 284 278,19	197 048 926,05	247 039 539,58

c) wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa

Nazwa	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początko- wa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		aktualizacja	przychody	przenieszenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne	1 289 070,11	0,00	159 501,80	0,00	159 501,80	0,00	43 408,52	0,00	43 408,52	1 405 163,39
Razem	1 289 070,11	0,00	159 501,80	0,00	159 501,80	0,00	43 408,52	0,00	43 408,52	1 405 163,39

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększe- nie umorzenia (13 + 14 + 15)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (12 + 16 - 17)	Wartość netto wartości niema- terialnych i prawnych	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
							(2 - 12)	(11 - 18)
12	13	14	15	16	17	18	19	20
1 116 503,81	0,00	208 638,85	0,00	208 638,85	43 408,52	1 281 734,14	172 566,30	123 429,25
1 116 503,81	0,00	208 638,85	0,00	208 638,85	43 408,52	1 281 734,14	172 566,30	123 429,25

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury

Gmina nie dysponuje informacjami dotyczącymi wartości rynkowej środków trwałych, w tym dóbr kultury.

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

Gmina nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunt (nr działki, obręb)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
Nr dz.14; Obr.3-06	Powierzchnia (m2)	5356	0	0	5356
	Wartość (zł)	326 716,00			326 716,00
Nr dz.73/4; Obr.3-05	Powierzchnia (m2)	569			569
	Wartość (zł)	56 900,00			56 900,00
Nr dz.16/12; Obr.3-03	Powierzchnia (m2)	55			55
	Wartość (zł)	14 839,00			14 839,00

Nr dz.16/1; Obr.4-10	Powierzchnia (m2)	125			125
	Wartość (zł)	23 421,00			23 421,00
Nr dz.20/1; Obr.3-03	Powierzchnia (m2)	256			256
	Wartość (zł)	304,80			304,80
Nr dz.21/1; Obr.3-03	Powierzchnia (m2)	3089			3089
	Wartość (zł)	3 677,88			3 677,88
Nr dz.21/2; Obr.3-03	Powierzchnia (m2)	3995			3995
	Wartość (zł)	4 756,59			4 756,59
Nr dz.15; Obr.3-09	Powierzchnia (m2)	3887			3887
	Wartość (zł)	674 437,00			674 437,00
Nr dz.16/3; Obr.4-10	Powierzchnia (m2)	0	1085		1085
	Wartość (zł)	0,00	433 131,80		433 131,80
Nr dz.17/1; Obr.4-10	Powierzchnia (m2)	0	1122		1122
	Wartość (zł)	0,00	447 902,20		447 902,20
Razem		1 105 052,27	881 034,00	0,00	1 986 086,27

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

Środki trwale niemortyzowane lub nieumarzane (ewidencjonowane pozabilansowo)

Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	(2 + 3 - 4)
1	2	3	4	5
4	27 049,67	0,00	0,00	27 049,67
6	227 135,86	0,00	0,00	227 135,86
8	1 265,48	695,80	0,00	1 961,28
Razem	255 451,01	695,80	0,00	256 146,81

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

Wyszczególnienie	Udziały w spółce		Udziały w spółce	
	Ilość	Stan na początek roku	Ilość	Stan na koniec roku
1	2	3	4	5
Wodociąg Marecki Sp. z o.o.	67243	67 243 000,00	67243	67 243 000,00
Mareckie Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.	15170	15 170 000,00	16700	16 700 000,00
Razem	82413	82 413 000,00	83943	83 943 000,00

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 jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (2 + 3 - 4 - 5)
		zwiększenia	zmniejszenia	uznanie za zbędne	
1	2	3	4	5	6
fundusz alimentacyjny	7 915 330,95	211 978,25	388 671,32	0,00	7 738 637,88
zaliczka alimentacyjna	1 226 202,60	0,00	19 141,23	0,00	1 207 061,37
świadczenia nienależne	30 939,27	82 915,05	10 875,41	0,00	102 978,91
Razem	9 172 472,82	294 893,30	418 687,96	0,00	9 048 678,16

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

Gmina nie tworzyła rezerw.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidzianym umową lub wynikającym z innego terminu prawnego, okresie spłaty:

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

Wyszczególnienie	Okres wymagalności		
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			
– z tytułu dostaw i usług	3 284 755,00	3 284 755,00	3 284 755,00
Razem	3 284 755,00	3 284 755,00	3 284 755,00

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

Jednostka nie ma zawartych umów leasingu.

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

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

1.12.Łączną 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

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia				Stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
			z tytułu utworzenia rezerwy	z tytułu powstania zobowiązania	z tytułu spłaty zobowiązania przez jednostkę powiązaną	razem		
						(4 + 5 + 6)	(2 + 3 - 7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych	27 951 005,41	0,00	0,00	0,00	1 863 400,37	1 863 400,37	26 087 605,04	
- udzielone gwarancje i poręczenia	27 951 005,41	0,00	0,00	0,00	1 863 400,37	1 863 400,37	26 087 605,04	
Razem	27 951 005,41	0,00	0,00	0,00	1 863 400,37	1 863 400,37	26 087 605,04	

Jednostka nie posiada zobowiązań warunkowych zabezpieczonych na majątku.

1.13.Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwota czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego				
				(2 + 3 - 4)				
1	2	3	4	5				
1.Rozliczenia międzyokresowe	51 039,33	188 788,31	83 772,76	156 054,88				
przychodów, w tym:								
- długoterminowe					0,00	98 763,08	0,00	98 763,08
- krótkoterminowe	51 039,33	90 025,23	83 772,76	57 291,80				
2.Rozliczenia międzyokresowe	19 163,31	20 806,51	19 163,31	20 806,51				
kosztów, w tym:								
- długoterminowe					0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe					19 163,31	20 806,51	19 163,31	20 806,51

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

Jednostka nie otrzymała gwarancji i poręczeń.

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wyszczególnienie	kwota
1. Wynagrodzenia osobowe	37 122 586,60
2. odprawy emerytalne i rentowe	417 157,89
3. nagrody jubileuszowe	492 399,32
4. składki na ubezpieczenia społeczne	7 235 938,04
5. fundusz pracy	754 067,64
6. dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 810 396,06
7. delegacje pracownicze, ryczałty samochodowe, bilety miejskie	148 132,14
8. podróże służbowe zagraniczne	11 176,65
9. odpis na ZFŚS	1 708 373,98
10. szkolenia pracowników	265 744,64
11. usługi medycyny pracy	61 379,50
12. wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	166 410,60
Razem	51 193 763,06

1.16. Inne informacje

GRUNTY ODDANE W WIECZyste UŻYTKOWANIE									
Lp.	Nr dz	Nr obr.	Wyszczególnienie	Stan na początku roku		Zmiany		Stan na koniec roku	
						Zwiększenie	Zmniejszenie		
1	101	4-06	Powierzchnia w m2	711	711	0	0	711	
			Wartość w złotych	59 150,82	59 150,82	0,00	0,00	59 150,82	
2	45	4-06	Powierzchnia w m2	651	651	0	0	651	
			Wartość w złotych	46 688,64	46 688,64	0,00	0,00	46 688,64	
3	57	4-06	Powierzchnia w m2	607	607	0	0	607	
			Wartość w złotych	49 336,68	49 336,68	0,00	0,00	49 336,68	
4	114	4-06	Powierzchnia w m2	800	800	0	0	800	
			Wartość w złotych	47 811,79	47 811,79	0,00	0,00	47 811,79	
5	58	4-06	Powierzchnia w m2	607	607	0	0	607	
			Wartość w złotych	49 336,68	49 336,68	0,00	0,00	49 336,68	
6	69/1	4-06	Powierzchnia w m2	720	720	0	0	720	
			Wartość w złotych	43 030,61	43 030,61	0,00	0,00	43 030,61	
7	90	4-06	Powierzchnia w m2	716	716	0	0	716	
			Wartość w złotych	51 972,23	51 972,23	0,00	0,00	51 972,23	
8	78/2	4-06	Powierzchnia w m2	374	374	0	0	374	
			Wartość w złotych	27 147,51	27 147,51	0,00	0,00	27 147,51	
9	152	1-16	Powierzchnia w m2	976	976	0	0	976	
			Wartość w złotych	26 254,40	26 254,40	0,00	0,00	26 254,40	
10	109	4-03	Powierzchnia w m2	675	675	0	0	675	
			Wartość w złotych	48 996,17	48 996,17	0,00	0,00	48 996,17	
11	174/1	1-16	Powierzchnia w m2	406	406	0	0	406	
			Wartość w złotych	4 060,00	4 060,00	0,00	0,00	4 060,00	
12	115/1	4-03	Powierzchnia w m2	371	371	0	0	371	
			Wartość w złotych	26 929,75	26 929,75	0,00	0,00	26 929,75	
13	114	4-03	Powierzchnia w m2	357	357	0	0	357	
			Wartość w złotych	14 169,54	14 169,54	0,00	0,00	14 169,54	
14	83	4-03	Powierzchnia w m2	609	609	0	0	609	
			Wartość w złotych	44 457,00	44 457,00	0,00	0,00	44 457,00	
15	137	4-03	Powierzchnia w m2	551	551	0	0	551	
			Wartość w złotych	23 437,50	23 437,50	0,00	0,00	23 437,50	
16	133	4-03	Powierzchnia w m2	531	531	0	0	531	
			Wartość w złotych	8 959,24	8 959,24	0,00	0,00	8 959,24	

17	136	4-03	Powierzchnia w m2	562	562		0	0	562
			Wartość w złotych	9 481,79		9 481,79	0,00	0,00	9 481,79
18	50	3-03	Powierzchnia w m2	420	420		0	0	420
			Wartość w złotych	9 941,40		9 941,40	0,00	0,00	9 941,40
19	120	4-03	Powierzchnia w m2	508	508		0	0	508
			Wartość w złotych	22 631,54		22 631,54	0,00	0,00	22 631,54
20	156/2	1-17	Powierzchnia w m2	395	395		0	0	395
			Wartość w złotych	11 711,75		11 711,75	0,00	0,00	11 711,75
21	59	3-03	Powierzchnia w m2	600	600		0	0	600
			Wartość w złotych	30 486,50		30 486,50	0,00	0,00	30 486,50
22	112	4-03	Powierzchnia w m2	675	675		0	0	675
			Wartość w złotych	31 442,74		31 442,74	0,00	0,00	31 442,74
23	139	1-16	Powierzchnia w m2	911	911		0	0	911
			Wartość w złotych	23 613,12		23 613,12	0,00	0,00	23 613,12
24	154/2	4-01	Powierzchnia w m2	388	388		0	0	388
			Wartość w złotych	28 163,72		28 163,72	0,00	0,00	28 163,72
25	115/2	4-03	Powierzchnia w m2	869	869		0	0	869
			Wartość w złotych	63 078,03		63 078,03	0,00	0,00	63 078,03
26	124	4-03	Powierzchnia w m2	654	654		0	0	654
			Wartość w złotych	47 742,00		47 742,00	0,00	0,00	47 742,00
27	125	4-03	Powierzchnia w m2	650	650		0	0	650
			Wartość w złotych	47 450,00		47 450,00	0,00	0,00	47 450,00
28	216	1-15	Powierzchnia w m2	723	723		0	0	723
			Wartość w złotych	47 374,70		47 374,70	0,00	0,00	47 374,70
29	135	4-03	Powierzchnia w m2	562	562		0	0	562
			Wartość w złotych	9 481,79		9 481,79	0,00	0,00	9 481,79
30	34/6	1-03	Powierzchnia w m2	1989	1989		0	0	1989
			Wartość w złotych	144 375,37		144 375,37	0,00	0,00	144 375,37
31	34/4	1-03	Powierzchnia w m2	1292	1292		0	0	1292
			Wartość w złotych	122 390,87		122 390,87	0,00	0,00	122 390,87
32	34/5	1-03	Powierzchnia w m2	125	125		0	0	125
			Wartość w złotych	9 073,36		9 073,36	0,00	0,00	9 073,36
33	174/3	1-16	Powierzchnia w m2	264	264		0	0	264
			Wartość w złotych	2 640,00		2 640,00	0,00	0,00	2 640,00
34	174/4	1-16	Powierzchnia w m2	400	400		0	0	400
			Wartość w złotych	4 000,00		4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
35	134	4-03	Powierzchnia w m2	562	562		0	0	562
			Wartość w złotych	9 481,79		9 481,79	0,00	0,00	9 481,79
36	45	4-01	Powierzchnia w m2	335	335		0	0	335
			Wartość w złotych	24 316,62		24 316,62	0,00	0,00	24 316,62
37	30/24	3-08	Powierzchnia w m2	10510	10510		0	0	10510
			Wartość w złotych	762 888,47		762 888,47	0,00	0,00	762 888,47
38	30/25	3-08	Powierzchnia w m2	9824	9824		0	0	9824
			Wartość w złotych	713 093,84		713 093,84	0,00	0,00	713 093,84
39	1/10	3-08	Powierzchnia w m2	341	341		0	0	341
			Wartość w złotych	20 460,00		20 460,00	0,00	0,00	20 460,00
40	2/10	3-08	Powierzchnia w m2	1234	1234		0	0	1234
			Wartość w złotych	89 572,25		89 572,25	0,00	0,00	89 572,25
41	3/9	3-08	Powierzchnia w m2	58	58		0	0	58
			Wartość w złotych	4 210,04		4 210,04	0,00	0,00	4 210,04
42	2/8	3-08	Powierzchnia w m2	1114	1114		0	0	1114
			Wartość w złotych	80 861,82		80 861,82	0,00	0,00	80 861,82
43	3/6	3-08	Powierzchnia w m2	917	917		0	0	917
			Wartość w złotych	66 634,79		66 634,79	0,00	0,00	66 634,79
44	4/11	3-08	Powierzchnia w m2	122	122		0	0	122
			Wartość w złotych	8 855,60		8 855,60	0,00	0,00	8 855,60
45	2/9	3-08	Powierzchnia w m2	166	166		0	0	166
			Wartość w złotych	12 049,43		12 049,43	0,00	0,00	12 049,43
46	3/8	3-08	Powierzchnia w m2	1063	1063		0	0	1063
			Wartość w złotych	77 159,89		77 159,89	0,00	0,00	77 159,89
47	4/12	3-08	Powierzchnia w m2	809	809		0	0	809
			Wartość w złotych	58 722,81		58 722,81	0,00	0,00	58 722,81
48	17	3-08	Powierzchnia w m2	1820	1820		0	0	1820
			Wartość w złotych	46 055,12		46 055,12	0,00	0,00	46 055,12
49	30/26	3-08	Powierzchnia w m2	3493	3493		0	0	3493
			Wartość w złotych	253 546,09		253 546,09	0,00	0,00	253 546,09
50	22/8	3-03	Powierzchnia w m2	4035	4035		0	0	4035
			Wartość w złotych	120 364,05		120 364,05	0,00	0,00	120 364,05
51	74/9	4-01	Powierzchnia w m2	7178	7178		0	0	7178
			Wartość w złotych	521 028,87		521 028,87	0,00	0,00	521 028,87
52	30/3	3-08	Powierzchnia w m2	3316	3316		0	0	3316
			Wartość w złotych	293 377,74		293 377,74	0,00	0,00	293 377,74
53	52/4	3-08	Powierzchnia w m2	441	441		0	0	441
			Wartość w złotych	32 370,60		32 370,60	0,00	0,00	32 370,60
54	54	3-08	Powierzchnia w m2	1409	1409		0	0	1409
			Wartość w złotych	77 730,94		77 730,94	0,00	0,00	77 730,94
55	22/4	3-08	Powierzchnia w m2	7	7		0	0	7
			Wartość w złotych	208,81		208,81	0,00	0,00	208,81

56	22/5	3-03	Powierzchnia w m2	42	42	0	0	42
			Wartość w złotych	1 252,86		1 252,86	0,00	0,00
57	20/9	3-06	Powierzchnia w m2	118	118	0	0	118
			Wartość w złotych	37 653,00		37 653,00	0,00	0,00
58	22/3	3-03	Powierzchnia w m2	20	20	0	0	20
			Wartość w złotych	596,60		596,60	0,00	0,00
59	22/9	3-03	Powierzchnia w m2	4763	4763	0	0	4763
			Wartość w złotych	142 080,29		142 080,29	0,00	0,00
60	4/10	3-08	Powierzchnia w m2	4309	4309	0	0	4309
			Wartość w złotych	312 777,01		312 777,01	0,00	0,00
61	3/7	3-08	Powierzchnia w m2	10	10	0	0	10
			Wartość w złotych	725,87		725,87	0,00	0,00
62	3/5	3-08	Powierzchnia w m2	28	28	0	0	28
			Wartość w złotych	2 032,43		2 032,43	0,00	0,00
63	30/13	3-08	Powierzchnia w m2	364	364	0	0	364
			Wartość w złotych	31 207,94		31 207,94	0,00	0,00
64	30/2	3-08	Powierzchnia w m2	1681	1681	0	0	1681
			Wartość w złotych	127 989,58		127 989,58	0,00	0,00
65	52/3	3-08	Powierzchnia w m2	152	152	0	0	152
			Wartość w złotych	11 157,32		11 157,32	0,00	0,00
66	30/6	3-08	Powierzchnia w m2	1040	1040	0	0	1040
			Wartość w złotych	92 011,89		92 011,89	0,00	0,00
67	52/2	3-08	Powierzchnia w m2	91	91	0	0	91
			Wartość w złotych	6 680,00		6 680,00	0,00	0,00
68	30/5	3-08	Powierzchnia w m2	540	540	0	0	540
			Wartość w złotych	46 297,79		46 297,79	0,00	0,00
69	30/21	3-08	Powierzchnia w m2	983	983	0	0	983
			Wartość w złotych	71 352,94		71 352,94	0,00	0,00
70	30/27	3-08	Powierzchnia w m2	1148	1148	0	0	1148
			Wartość w złotych	83 329,78		83 329,78	0,00	0,00
71	49/1	3-03	Powierzchnia w m2	54	54	0	0	54
			Wartość w złotych	3 919,69		3 919,69	0,00	0,00
72	52	3-03	Powierzchnia w m2	510	510	0	0	510
			Wartość w złotych	27 333,35		27 333,35	0,00	0,00
73	35	3-03	Powierzchnia w m2	494	494	0	0	494
			Wartość w złotych	26 528,47		26 528,47	0,00	0,00
74	51	3-03	Powierzchnia w m2	485	485	0	0	485
			Wartość w złotych	25 995,19		25 995,19	0,00	0,00
75	49/2	3-03	Powierzchnia w m2	423	423	0	0	423
			Wartość w złotych	30 704,26		30 704,26	0,00	0,00
76	40	3-03	Powierzchnia w m2	495	495	0	0	495
			Wartość w złotych	26 529,89		26 529,89	0,00	0,00
77	55	3-03	Powierzchnia w m2	495	495	0	0	495
			Wartość w złotych	26 529,89		26 529,89	0,00	0,00
78	30	3-03	Powierzchnia w m2	495	495	0	0	495
			Wartość w złotych	26 529,89		26 529,89	0,00	0,00
79	31/81	4-06	Powierzchnia w m2	2459	2459	0	0	2459
			Wartość w złotych	178 491,22		178 491,22	0,00	0,00
80	154/1	4-06	Powierzchnia w m2	299	299	0	299	0
			Wartość w złotych	14 791,52		14 791,52	0,00	14 791,52
81	31/79	4-06	Powierzchnia w m2	820	820	0	0	820
			Wartość w złotych	59 521,27		59 521,27	0,00	0,00
82	31/78	4-06	Powierzchnia w m2	820	820	0	0	820
			Wartość w złotych	59 521,27		59 521,27	0,00	0,00
83	23/10	1-12	Powierzchnia w m2	406	406	0	0	406
			Wartość w złotych	29 470,29		29 470,29	0,00	0,00
84	62	4-06	Powierzchnia w m2	720	720	0	0	720
			Wartość w złotych	43 030,61		43 030,61	0,00	0,00
85	31/80	4-06	Powierzchnia w m2	2459	2459	0	0	2459
			Wartość w złotych	178 491,22		178 491,22	0,00	0,00
86	42	4-01	Powierzchnia w m2	405	405	0	0	405
			Wartość w złotych	29 565,00		29 565,00	0,00	0,00
87	165/1	1-16	Powierzchnia w m2	1496	1496	0	0	1496
			Wartość w złotych	17 727,60		17 727,60	0,00	0,00
88	31/77	4-06	Powierzchnia w m2	820	820	0	0	820
			Wartość w złotych	59 521,27		59 521,27	0,00	0,00
89	5/2	1-06	Powierzchnia w m2	3658	3658	0	0	3658
			Wartość w złotych	119 563,68		119 563,68	0,00	0,00
90	1/3	1-11	Powierzchnia w m2	6446	6446	0	0	6446
			Wartość w złotych	183 130,86		183 130,86	0,00	0,00
91	6/3	1-11	Powierzchnia w m2	708	708	0	0	708
			Wartość w złotych	20 085,87		20 085,87	0,00	0,00
92	6/4	1-11	Powierzchnia w m2	1537	1537	0	0	1537
			Wartość w złotych	111 638,67		111 638,67	0,00	0,00
93	6/5	1-11	Powierzchnia w m2	7900	7900	0	0	7900
			Wartość w złotych	224 439,00		224 439,00	0,00	0,00
94	177/2	1-16	Powierzchnia w m2	6266	6266	0	0	6266
			Wartość w złotych	192 052,90		192 052,90	0,00	0,00

95	18/3	3-03	Powierzchnia w m2	307	307		0	0	307
			Wartość w złotych	9 157,81		9 157,81	0,00	0,00	9 157,81
96	18/4	3-03	Powierzchnia w m2	5540	5540		0	0	5540
			Wartość w złotych	165 258,20		165 258,20	0,00	0,00	165 258,20
97	21	4-01	Powierzchnia w m2	762	762		0	0	762
			Wartość w złotych	55 311,23		55 311,23	0,00	0,00	55 311,23
98	22/2	4-01	Powierzchnia w m2	733	733		0	0	733
			Wartość w złotych	53 206,21		53 206,21	0,00	0,00	53 206,21
99	23	4-01	Powierzchnia w m2	323	323		0	0	323
			Wartość w złotych	23 579,00		23 579,00	0,00	0,00	23 579,00
100	24	4-01	Powierzchnia w m2	406	406		0	0	406
			Wartość w złotych	29 470,29		29 470,29	0,00	0,00	23 579,00
101	115/3	4-03	Powierzchnia w m2	88	88		0	0	88
			Wartość w złotych	6 387,65		6 387,65	0,00	0,00	6 387,65
102	2/2	4-03	Powierzchnia w m2	1065	1065		0	0	1065
			Wartość w złotych	71 279,71		71 279,71	0,00	0,00	71 279,71
103	30/18	3-08	Powierzchnia w m2	132	132		0	0	132
			Wartość w złotych	11 673,79		11 673,79	0,00	0,00	11 673,79
104	30/19	3-08	Powierzchnia w m2	94	94		0	0	94
			Wartość w złotych	8 313,16		8 313,16	0,00	0,00	8 313,16
105	34/2	4-01	Powierzchnia w m2	1891	1891		0	0	1891
			Wartość w złotych	111 667,49		111 667,49	0,00	0,00	111 667,49
Razem			Powierzchnia w m2	137703	137703	7 737 369,53	0	299	137404
			Wartość w złotych	7 737 369,53			0,00	14 791,52	7 722 578,01

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

19.290.354,24 zł

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

Nie dotyczy.

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

Jednostka nie posiada należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi.

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.

2019-04-30

.....

(główny księgowy)

.....

(rok, miesiąc, dzień)

.....

(kierownik jednostki)