

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:															
1.																
1.1	nazwę jednostki															
	<i>Miasto Czeladź</i>															
1.2	siedzibę jednostki															
	<i>Czeladź 41-250, ul. Katowicka 45</i>															
1.3	adres jednostki															
	<i>Czeladź 41-250, ul. Katowicka 45</i>															
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki															
	<i>Miasto realizuje zadania z zakresu ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o samorządzie powiatowym i innymi ustawami oraz zlecone ustawami zadania z zakresu administracji rządowej, a także dotyczące wyborów i referendów. Jednostka wykonuje również zadania z zakresu administracji rządowej oraz zadania innych jednostek samorządu terytorialnego na podstawie porozumień.</i>															
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem															
	<i>01.01.2018 – 31.12.2018 r.</i>															
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne															
	<i>Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane dotyczące Urzędu Miasta oraz jego 18 jednostek budżetowych.</i>															
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)															
	<i>Zasady rachunkowości przyjęte są Zarządzeniem Burmistrza Miasta Czeladź 481/2016 z dnia 30.12.2016 r. w sprawie ustalenia zasad rachunkowości oraz wprowadzenia planu kont dla Gminy Czeladź i Urzędu Miasta Czeladź oraz ustalenia dotyczące zasad grupowania operacji gospodarczych (z zmianami). Jednostki budżetowe zobligowane są do opracowania własnych zasad rachunkowości niebędących w sprzeczności z zasadami określonymi niniejszym zarządzeniem.</i> 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:															
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Składniki aktywów i pasywów</th><th colspan="2">Sposób wyceny</th></tr> <tr> <th>Przychód</th><th>Rozchód</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</td><td> – nabyte z własnych środków - w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej. – w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu – stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie - w wartości określonej w tej decyzji. </td><td> – według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości określonej w decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) </td></tr> <tr> <td>2. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne</td><td> – nabyte z własnych środków - w cenie nabycia (cenie zakupu), – wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia </td><td> – według cen nabycia – według kosztów wytworzenia </td></tr> </tbody> </table>		Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny		Przychód	Rozchód	1	2	3	1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	– nabyte z własnych środków - w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej. – w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu – stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie - w wartości określonej w tej decyzji.	– według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości określonej w decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)	2. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	– nabyte z własnych środków - w cenie nabycia (cenie zakupu), – wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia	– według cen nabycia – według kosztów wytworzenia
Składniki aktywów i pasywów	Sposób wyceny															
	Przychód	Rozchód														
1	2	3														
1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	– nabyte z własnych środków - w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, – w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, – w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej. – w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu – stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu nieodpłatnie - w wartości określonej w tej decyzji.	– według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) – według wartości określonej w decyzji, pomniejszone o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne)														
2. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	– nabyte z własnych środków - w cenie nabycia (cenie zakupu), – wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia	– według cen nabycia – według kosztów wytworzenia														

	3. Grunty	- według cen nabycia, - otrzymane na podstawie decyzji właściwych organów zawierających określenie wartości według wartości określonej w tej decyzji, - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwych organów lub orzeczeń sądowych nie zawierających określenia wartości, według ceny rynkowej bądź według wartości godziwej (wartość ta ustalana będzie w oparciu o opinię rzeczoznawcy majątkowego dotyczącą średnich cen transakcyjnych nieruchomości na terenie miasta - odrębne zarządzenie).	- według wartości księgowej,
	4. Inwestycje krótkoterminowe	- według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości	- według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe
	5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	- według cen nabycia	- według cen nabycia
	6. Należności i udzielone pożyczki	W kwocie wymagalnej zapłaty. - 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, - 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, - Kwotę należności ustaloną na dzień bilansowy pomniejsza się o odpisy aktualizujące jej wartość, - Odpisy dokonywane są, w zależności od charakteru należności, w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.	
	7. Środki pieniężne w gotówce i na rachunkach bankowych	Według wartości nominalnej	
	8. Fundusze własne	Według wartości nominalnej	
	9. Zobowiązania	W kwocie wymagalnej zapłaty - Odsetki od zobowiązań wymagalnych 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, - Zobowiązania 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, - 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 rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 30 marca 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu ustalania wartości zobowiązań zaliczanych do państwowego długu publicznego, długu Skarbu Państwa oraz wartości zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (Dz.U Nr 57, poz. 366)	
	10. Udziały, akcje (w tym w jednostkach podporządkowanych)	Według cen nabycia	
	11. Środki trwałe w budowie	W wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności: - dokumentacji projektowej, - nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową (opłaty notarialne, sądowe itp.), - badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu, - przygotowania terenu pod budowę, pomniejszone o uzyski 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, – niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz akcyzowy, – koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania, – odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy.
	12. Odsetki od kredytów	Według wartości nominalnej
	13. Zapasy (materiały)	Według cen zakupu
	Amortyzacja 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 Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się (bez względu na wartość): – książki i inne zbiory biblioteczne, – środki dydaktyczne, – odzież i umundurowanie, – meble i dywany, – inwentarz żywy, Pozostałe środki trwałe Ujmuje się je w ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. Środki trwałe (pow. 3.500 zł) oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje) a odpisy umorzeniowo-amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500 zł podlegają umarzaniu jednorazowo za okres całego roku. Przyjmuje się stawki amortyzacyjne 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 3.500 zł, traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz zbiorów bibliotecznych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii” Ewidencja szczegółowa dla wartości niematerialnych i prawnych ujmowanych łącznie na jednym koncie 020 „Wartości niematerialne i prawne” umożliwia ustalenie umorzenia oddzielnie dla poszczególnych podstawowych i dla pozostałych wartości niematerialnych i prawnych. W tym celu zakłada się dwa konta analityczne: – 020-1 „Podstawowe wartości niematerialne i prawne” - dla wartości niematerialnych i prawnych umarzanych sukcesywnie zgodnie z planem amortyzacji, – 020-2 „Pozostałe wartości niematerialne i prawne” - dla wartości niematerialnych i prawnych odpisywanych w 100% wartości początkowej w koszty operacyjne w momencie przyjęcia ich do używania. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania do końca tego miesiąca, w którym następuje zrównanie wysokości umorzenia z ich wartością początkową, lub w którym środki trwałe postawiono w stan likwidacji, sprzedano, przekazano nieodpłatnie. W jednostce przyjęto metodę liniową amortyzacji 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 w zakresie aktywów trwałych. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie będzie podlegała aktualizacji	
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	

Treść (nr działki , nazwa)		Wyszczególnienie	Stan na początek roku	zmiany stanu w trakcie		Stan na koniec roku obrotowego
Położenie gruntu	Numer działki i karta mapy stan na 31.12.2018r.	Powierzchnia gruntu w ha stan na 31.12.2018r.		zwiększenia	zmniejszenia	Wartość w zł stan na 31.12.2018r.
Tereny od KP "Kuznica Wąreżyńska" S.A.	dz. nr 46 k.m. 5, dz. nr 1 k.m. 6, dz. nr 105/4, 105/3, 107, 108 k.m. 7, dz. nr 1/1, 1/2 k.m. 11, dz. Nr 10/2 i 123 k.m. 28, dz. nr 78/1 k.m. 23, dz. Nr 214/6 k.m. 27, dz. nr 102/2 k.m. 50, dz. nr 19 k.m. 53, dz. nr 12/3 k.m. 54, dz. nr 17/1 i 17/3 k.m. 62, dz. nr 33/1 i 33/3 k.m. 62	11,6390				716 962,45
Ulica Dehnelów	dz. nr 35/117 k.m. 41	0,6294				42 799,00
Ulica Bytomska	dz. nr 259 k.m. 13	0,1437				34 500,00
Ulica Staszica	dz. nr 93/16 i 93/17 k.m. 18	0,0829				6 756,35
Tereny hałdy obecnie ulica Scheiblera	dz. nr 35/105, 35/106, 35/107, 35/108, 35/119, 35/120, 35/111 k.m. 41	25,8802				1 759 853,60
Ulica 21 Listopada 23	dz. nr 24/6, 24/7, 24/8 k.m. 41	1,1373				361 353,83
Ulica 21 Listopada 10	dz. nr 29/28 k.m. 41	0,1303				30 204,00
Ulica 3-go Kwietnia-Mickiewicza	dz. nr 28/25, 30/19, 30/20, 30/21, 30/22, 30/24 k.m. 44	0,5990				124 145,67
Ulica Kościuszki-Graniczna	dz. nr 6/17, 6/36, 6/27, 6/28, 6/36 6/42, 6/44 k.m. 46	3,4303				233 260,40
zbieg ulic: Nowopogońska, Trz nadla, Francuska	dz. nr 6/7 k.m. 46	0,2188				390 296,07
Ulica Chmielna-Kombatantów	dz. nr 51/15, 51/16, 51/17, 51/5 k.m. 13	4,7593				310 306,20
Ulica Węglowa	dz. nr 64/1 k.m. 39	0,6392				34 772,48
Ulica Francuska	dz. 28/56, 28/58, 28/60, 28/62, 28/64 k.m. 47	0,3835				20 862,40
Ulica Kościuszki	dz. nr 6/49, 6/50 k.m. 46	0,7035				38 270,40
Ulica Poniatowskie go i Wojciechowskiego	dz. nr 28/53, 28/31 k.m. 43	0,2721				69 833,00
Ulica Legionów	dz. nr 63/14 k.m. 36	0,1436				71 082,00
Ulica Betonowa	dz. nr 10/3, 10/5, 10/6 k.m. 46	1,3202				312 887,00
Ulica Francuska	dz. nr 29/44 k.m. 47	0,1683				28 328,00
Ulica Węglowa	dz. nr 64/19 k.m. 39					
Ulica 3-go Kwietnia-Mickiewicza	dz. nr 30/8 k.m. 44					
Ulica Dehnelów	dz. nr 3/24, 3/25 k.m. 37	0,0318				7 295,00
Ulica Dehnelów	dz. nr 3/7 k.m. 46	0,2182				16 670,00
Ulica Katowicka 54 i 56	374/1000 części dz. nr 138/1 k.m. 42	0,1285				56 995,75
Ulica Szpitalna 55 i 57	130/1000 części dz. nr 135/2 k.m. 13	0,1304				
Ulica Katowicka 58	211/1000 części dz. nr 136/3 k.m. 42	0,2040				
Ulica Katowicka przy ul. Zwycięstwa	dz. nr 136/2, 136/4 k.m. 42	0,4564				
Ulica Dehnelów	5486/114825 części dz. 23/80 k.m. 47	0,1068				5 612,85 zł
Ulica Dehnelów	dz. nr 63/44 k.m. 36	0,0534				28 914,00
Ulica Węglowa	dz. 64/29, 64/34, 64/36 k.m. 39	0,4068				138 515,00
RAZEM		54,0169				4 840 475,45

	Lp	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku																																																
					zwiększenia	zmniejszenia																																																	
	1.	Akcje i udziały	626 745	55 988 300,00			55 988 300,00																																																
	2.	Dłużne papiery wartościowe	-	-			-																																																
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)																																																						
	<table><tr><th>Lp</th><th>Grupa należności (wg.układu bilansu)</th><th>Stan na początek roku</th><th colspan="2">Zmiana stanu w trakcie</th><th>Stan na koniec roku</th></tr><tr><td></td><td></td><td></td><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th><td></td></tr><tr><td>1.</td><td>A.III. Należności długoterminowe</td><td>18 495,00</td><td>127 902,16</td><td>2 740,00</td><td>143 657,16</td></tr><tr><td>2.</td><td>B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług</td><td>1 938 082,80</td><td>5 578,52</td><td>52 252,14</td><td>1 891 409,18</td></tr><tr><td>3.</td><td>B.II.2 Należności od budżetów</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>4.</td><td>B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń</td><td>14 351,41</td><td></td><td></td><td>14 351,41</td></tr><tr><td>5.</td><td>B.II.4 Pozostałe należności</td><td>25 303 752,34</td><td>2 929 078,39</td><td>1 580 762,81</td><td>26 698 742,02</td></tr></table>							Lp	Grupa należności (wg.układu bilansu)	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku				zwiększenia	zmniejszenia		1.	A.III. Należności długoterminowe	18 495,00	127 902,16	2 740,00	143 657,16	2.	B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 938 082,80	5 578,52	52 252,14	1 891 409,18	3.	B.II.2 Należności od budżetów					4.	B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	14 351,41			14 351,41	5.	B.II.4 Pozostałe należności	25 303 752,34	2 929 078,39	1 580 762,81	26 698 742,02						
Lp	Grupa należności (wg.układu bilansu)	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie		Stan na koniec roku																																																		
			zwiększenia	zmniejszenia																																																			
1.	A.III. Należności długoterminowe	18 495,00	127 902,16	2 740,00	143 657,16																																																		
2.	B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	1 938 082,80	5 578,52	52 252,14	1 891 409,18																																																		
3.	B.II.2 Należności od budżetów																																																						
4.	B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	14 351,41			14 351,41																																																		
5.	B.II.4 Pozostałe należności	25 303 752,34	2 929 078,39	1 580 762,81	26 698 742,02																																																		
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																																						
	-																																																						
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																																																						
	5.087.375,01																																																						
b)	powyżej 3 do 5 lat																																																						
	5.099.984,00																																																						
c)	powyżej 5 lat																																																						
	17.600.064,00																																																						
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego																																																						
	-																																																						
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń																																																						
	<table><tr><th rowspan="2">Lp</th><th rowspan="2">Rodzaj zabezpieczenia</th><th colspan="2">Kwota zobowiązania</th><th colspan="2">Kwota zabezpieczenia</th><th colspan="2">Na aktywach trwałych</th><th colspan="2">Na aktywach obrotowych</th></tr><tr><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th></tr><tr><td>1.</td><td>Weksle</td><td></td><td></td><td>34 456 261,00</td><td>26 965 261,00</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td>Hipoteka</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>3.</td><td>Zastaw, w tym zastaw skarbowy</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>							Lp	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			34 456 261,00	26 965 261,00					2.	Hipoteka									3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy								
Lp	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			34 456 261,00	26 965 261,00																																																		
2.	Hipoteka																																																						
3.	Zastaw, w tym zastaw skarbowy																																																						

	4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)																																					
	Ogółem				34 456 261,00	26 965 961,00																																	
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																																						
	<table><tr><th rowspan="2">Lp</th><th rowspan="2">Tytuł zobowiązania warunkowego</th><th colspan="2">Stan</th></tr><tr><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th></tr><tr><td>1.</td><td>Udzielone gwarancje i poręczenia w tym:udzielone dla jednostek powiązanych</td><td>26 920,00</td><td>1 947,00</td></tr><tr><td>2.</td><td>Kaucje i wadia</td><td></td><td></td></tr><tr><td>3.</td><td>Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy</td><td></td><td></td></tr><tr><td>4.</td><td>Nieuznane roszczenia wierzyciela</td><td></td><td></td></tr><tr><td>5.</td><td>Inne</td><td></td><td></td></tr><tr><td colspan="2">Ogółem</td><td>26 920,00</td><td>1 947,00</td></tr></table>									Lp	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan		na początek roku	na koniec roku	1.	Udzielone gwarancje i poręczenia w tym:udzielone dla jednostek powiązanych	26 920,00	1 947,00	2.	Kaucje i wadia			3.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy			4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela			5.	Inne			Ogółem		26 920,00	1 947,00
Lp	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan																																					
		na początek roku	na koniec roku																																				
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia w tym:udzielone dla jednostek powiązanych	26 920,00	1 947,00																																				
2.	Kaucje i wadia																																						
3.	Zawarte, lecz jeszcze nie wykonane umowy																																						
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela																																						
5.	Inne																																						
Ogółem		26 920,00	1 947,00																																				
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																																						
	<table><tr><th rowspan="2">Wyszczególnienie (tytuły)</th><th colspan="2">Stan</th></tr><tr><th>na początek roku</th><th>na koniec roku</th></tr><tr><td>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym ;</td><td></td><td></td></tr><tr><td>- opłacone z góry czynsze</td><td></td><td></td></tr><tr><td>- prenumeraty</td><td></td><td></td></tr><tr><td>- polisy ubezpieczenia osób i składników</td><td></td><td></td></tr><tr><td>-inne rozliczenia międzyokresowe</td><td>344 772,48</td><td>597 722,03</td></tr><tr><td>razem</td><td>344 772,48</td><td>597 722,03</td></tr></table>									Wyszczególnienie (tytuły)	Stan		na początek roku	na koniec roku	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym ;			- opłacone z góry czynsze			- prenumeraty			- polisy ubezpieczenia osób i składników			-inne rozliczenia międzyokresowe	344 772,48	597 722,03	razem	344 772,48	597 722,03							
Wyszczególnienie (tytuły)	Stan																																						
	na początek roku	na koniec roku																																					
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym ;																																							
- opłacone z góry czynsze																																							
- prenumeraty																																							
- polisy ubezpieczenia osób i składników																																							
-inne rozliczenia międzyokresowe	344 772,48	597 722,03																																					
razem	344 772,48	597 722,03																																					
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																						
	Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe 9.986.652,97 zł																																						
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																						
	<table><tr><th>lp</th><th>tytuł</th><th>kwota</th><th>uwagi</th></tr><tr><td>1</td><td>Odprawy emerytalne</td><td>584 593,81</td><td></td></tr><tr><td>2</td><td>Nagrody jubileuszowe</td><td>712 459,93</td><td></td></tr><tr><td>3</td><td>Ekwiwalenty za urlopy</td><td>141 793,90</td><td></td></tr><tr><td>4</td><td>Inne</td><td>1 831 090,59</td><td>ekwiwalenty, odpis ZFSS,szkolenia</td></tr></table>									lp	tytuł	kwota	uwagi	1	Odprawy emerytalne	584 593,81		2	Nagrody jubileuszowe	712 459,93		3	Ekwiwalenty za urlopy	141 793,90		4	Inne	1 831 090,59	ekwiwalenty, odpis ZFSS,szkolenia										
lp	tytuł	kwota	uwagi																																				
1	Odprawy emerytalne	584 593,81																																					
2	Nagrody jubileuszowe	712 459,93																																					
3	Ekwiwalenty za urlopy	141 793,90																																					
4	Inne	1 831 090,59	ekwiwalenty, odpis ZFSS,szkolenia																																				
1.16.	inne informacje																																						
2.																																							
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																						
	-																																						
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wwtworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																						

	<table><tr><th>Lp</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th></tr><tr><td>1.</td><td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym :</td><td>10 397 255,54</td></tr><tr><td></td><td>- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym</td><td>-</td></tr><tr><td></td><td>- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym</td><td>-</td></tr><tr><td colspan="2">Ogółem</td><td>10 397 255,54</td></tr></table>	Lp	Wyszczególnienie	Kwota	1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym :	10 397 255,54		- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-		- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-	Ogółem		10 397 255,54																	
Lp	Wyszczególnienie	Kwota																															
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym :	10 397 255,54																															
	- odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-																															
	- różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	-																															
Ogółem		10 397 255,54																															
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																
	<table><tr><th>Lp</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Kwota</th><th>Dodatkowe informacje</th></tr><tr><td>1.</td><td>Przychody:</td><td>153 314,51</td><td></td></tr><tr><td></td><td>~o nadzwyczajnej wartości</td><td></td><td></td></tr><tr><td></td><td>~incydentalne</td><td>153 314,51</td><td></td></tr><tr><td>2</td><td>Koszty</td><td>0,00</td><td></td></tr><tr><td></td><td>~o nadzwyczajnej wartości</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td></td><td>~incydentalne</td><td>-</td><td></td></tr><tr><td colspan="2">Ogółem</td><td>153 314,51</td><td>0,00</td></tr></table>	Lp	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Przychody:	153 314,51			~o nadzwyczajnej wartości				~incydentalne	153 314,51		2	Koszty	0,00			~o nadzwyczajnej wartości	-			~incydentalne	-		Ogółem		153 314,51	0,00
Lp	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje																														
1.	Przychody:	153 314,51																															
	~o nadzwyczajnej wartości																																
	~incydentalne	153 314,51																															
2	Koszty	0,00																															
	~o nadzwyczajnej wartości	-																															
	~incydentalne	-																															
Ogółem		153 314,51	0,00																														
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																																
	-																																
2.5.	inne informacje																																
	-																																
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																
	-																																

Bogusława Tanhojzer

Zbigniew Szaleniec

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)