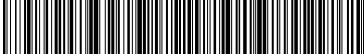


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Biała ul. Rynek 10 48-210 BIAŁA	<p align="center">Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</p> <p align="center">sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.</p>	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Opolu
Numer identyfikacyjny REGON 531413343		<p align="center">5840C44427863633</p> 

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:		
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	2 652 782,06
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	0,00
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	2 206 000,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

_____ Klaudia Kopczyk
(główny księgowy)

_____ 25.04.2019
rok mies. dzień

_____ Edward Plicko
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Klaudia Kopczyk
(główny księgowy)

25.04.2019
rok mies. dzień

Edward Plicko
(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
	<p>Zasady rachunkowości obowiązujące w Urzędzie Miejskim w Białej ustanowione zostały w Zarządzeniu Nr OR.120.22.018 Burmistrza Białej z dnia 2 stycznia 2018 r. w sprawie wprowadzenia w życie zakładowego planu kont.</p> <p>Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351), z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) i Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. poz. 1911 ze zm).</p> <p>Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 3.500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, składniki podlegają ewidencji ilościowej,</p> <p>jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się również: książki, meble, dywany, odzież roboczą, składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł do kwoty 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i pokrywane są z wydatków bieżących jednostki, od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej i pokrywane są z wydatków majątkowych jednostki. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje amortyzacji w miesiącu następnym po przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenia dokonuje się raz na koniec roku obrotowego. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2018 r. poz. 1036 ze zm.),</p> <p>Jednostka prowadzi ewidencję materiałów z wyłączeniem materiałów określonych w załączniku do zarządzenia, o którym mowa w pkt 1.</p> <p>Odpisów aktualizujących dokonuje się na koniec roku obrotowego.</p> <p>Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych, przypisów odsetek należnych dokonuje się nie rzadziej niż na koniec każdego kwartału.</p> <p>Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez kontrahenta.</p> <p>Umorzenia należności niepodatkowych dokonuje się zgodnie z Uchwałą Nr XXXV/396/10 Rady Miejskiej w Białej z dnia 31 sierpnia 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umorzenia, odraczania na raty należności pieniężnych mających charakter cywilnoprawny przypadających Gminie Biała i jej jednostkom podległym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną oraz wskazanie organu do tego uprawnionego. Potrącenia zobowiązań dokonuje się zgodnie z art. 62 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.)</p> <p>Księgi rachunkowe Ośrodka Pomocy Społecznej w Białej prowadzone są w siedzibie Ośrodka Pomocy Społecznej w Białej, ul. Prudnicka 29.</p> <p>Księgi rachunkowe otwiera się na początek każdego następnego roku obrotowego.</p> <p>Księgi rachunkowe zamyka się na dzień kończący rok obrotowy.</p> <p>Księgi rachunkowe prowadzi się w języku polskim i w walucie polskiej.</p> <p>Ośrodek Pomocy Społecznej jako jednostka budżetowa podlega przepisom o centralizacji VAT.</p> <p>Ponoszone koszty działalności podstawowej ujmowane są na kontach zespołu 4 – „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</p> <p>Rezygnuje się z rozliczeń międzyokresowych, nieistotnych co do wyniku wielkości kosztów oraz kosztów z tego samego tytułu przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości. Mają one w jednostce nieistotną wartość, dlatego koszty nie są rozliczane w czasie, lecz powiększają</p>

koszty działalności od razu w momencie ich poniesienia.

Uwzględniając wartość początkową poszczególnych rzeczowych aktywów trwałych oraz mając na uwadze zasadę istotności, przyjmuje się następujący ich podział w jednostce:

Środki trwałe – o wartości początkowej wyższej niż 10.000,00zł – dla których prowadzi się ewidencję środków trwałych i amortyzuje metodą liniową wg zasad i stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania,

Pozostałe środki trwałe – o wartości początkowej wyższej od 3.500,00zł do 10.000,00zł – dla których prowadzi się ewidencję ilościowo – wartościową (umarzane w 100% w miesiącu przyjęcia do użytkowania),

Wyposażenie – o wartości początkowej wyższej od 1.000,00zł do 3.500,00zł – dla których prowadzi się ewidencję ilościową (księgowane w ciężar kosztów w momencie ujęcia dowodu zakupu w księgach rachunkowych).

Poszczególne aktywa rzeczowe można zakwalifikować inaczej niż powyżej, jeśli pracownik merytoryczny stwierdzi przynależność danego składnika majątku do innej grupy, a Kierownik jednostki takie stanowisko zaakceptuje.

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

Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały o niewielkiej wartości, nabywane w małych ilościach, bezpośrednio po zakupie przekazywane są do zużycia. Podlegają one zaliczeniu do kosztów bez ujmowania na kontach magazynowych.

Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności) zgodnie z art. 35b ust.1 ustawy o rachunkowości.

Należności krótkoterminowe 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 ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych na koniec każdego kwartału.

Umarzanie należności w całości lub części, odroczenie terminu spłaty lub rozłożenie na raty odbywa się na podstawie zapisów zawartych w art. 59 ustawy o finansach publicznych.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wszystkie zobowiązania występujące w jednostce mają charakter krótkoterminowy, dotyczą danego roku budżetowego. Wynika to z zasad gospodarki finansowej jednostki oraz zasad dyscypliny finansów publicznych.

Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, co oznacza, że należy uwzględnić również ewentualne odsetki naliczone przez kontrahenta.

Jednostka sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat.

1. Zasady rachunkowości obowiązujące w Biurze Obsługi Szkół Samorządowych w Białej, ustanowione zostały w Zarządzeniu Nr OR.021.4.2018 Dyrektora Biura Obsługi Szkół Samorządowych w Białej z dnia 2 stycznia 2018 r. w sprawie wprowadzenia w życie zakładowego planu kont. Zasady rachunkowości obowiązujące w Publicznym Gimnazjum w Białej, ustanowione zostały w Zarządzeniu Nr OR.021.7.2018 Dyrektora Biura Obsługi Szkół Samorządowych w Białej z dnia 2 stycznia 2018 r. w sprawie wprowadzenia w życie zakładowego planu kont. Zasady rachunkowości obowiązujące w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Białej, ustanowione zostały w Zarządzeniu Nr OR.021.5.2018 Dyrektora Biura Obsługi Szkół Samorządowych w Białej z dnia 2 stycznia 2018 r. w sprawie wprowadzenia w życie zakładowego planu kont. Zasady rachunkowości obowiązujące w Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Łączniku, ustanowione zostały w Zarządzeniu Nr OR.021.6.2018 Dyrektora Biura Obsługi Szkół Samorządowych w Białej z dnia 2 stycznia 2018 r. w sprawie wprowadzenia w życie zakładowego planu kont.
2. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnianiu nadrzędnych zasad rachunkowości,

	<p>w sposób przewidziany ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (DZ.U. 2019r. poz. 351), z uwzględnieniem przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) i Rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017r. w sprawie rachunkowości oraz planu kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U.poz. 1911 ze zm.)</p> <p>3. Dla potrzeb ujmowania w księgach rachunkowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:</p> <p>a) środki trwałe o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 3.500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty, składniki podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej</p> <p>b) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przejścia do użytkowania, umarza się również:</p> <ul style="list-style-type: none"> • książki • meble, dywany, • odzież roboczą, <p>c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł do kwoty 10.000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej i pokrywane są z wydatków bieżących jednostki, od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowo odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,</p> <p>d) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 10.000,00 zł ujmowane są w ewidencji ilościowo-wartościowej i pokrywane są a wydatków majątkowych jednostki. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje amortyzacji w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania. Umorzenia dokonuje się raz na koniec roku obrotowego. Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (DZ.U. z 2018 r. poz.1036 ze zm.)</p> <p>4. Jednostka prowadzi ewidencję materiałów z wyłączeniem materiałów określonych w załączeniu do zarządzenia, o którym mowa w pkt 1.</p> <p>5. Odpisów aktualizacyjnych dokonuje się na koniec roku obrotowego.</p> <p>6. Odsetki od należności ujmuje się w momencie ich zapłaty lub w wysokości odsetek należnych, przypisów odsetek należnych dokonuje się nie rzadziej niż na koniec każdego kwartału.</p> <p>7. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczonych przez kontrahenta.</p>
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Biała
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Miejski w Białej
1.3	adres jednostki
	Rynek 10 48-210 Biała
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	REGON: 000527977
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. – 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane
	Łączne Urzędu Miejskiego w Białej
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów

	i pasywów (także amortyzacji)
5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Brak danych
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Brak danych
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
	24 szt środków trwałych na wartość:
	43 049,53 zł
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	6 064 700,00 zł - Udział w 1 spółce, 100% udziałów gminy
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)
	2 652 782,06 zł - Tabela nr 2
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	17 043,00 zł - Tabela nr 3
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
	2 044 500,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 189 600,00 zł
c)	powyżej 5 lat
	2 589 200,00 zł
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
	Brak danych
1.11	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	233 170,69 zł - Tabela nr 4
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
	2 206 000,00 zł - Tabela nr 5
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
	Brak danych
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	1 479 871,50 zł - Tabela nr 5
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	734 962,53 zł - Tabela nr 5
1.16	inne informacje
	84 000,00 zł - Tabela nr 5
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Brak danych
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
	11 174 729,67 zł - Tabela nr 5
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	5 141,05 zł - Tabela nr 5
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
	Brak danych
2.5	inne informacje
	Brak danych
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Brak danych
<p>..... (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)</p>	

Tabela nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
			Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenie		Zbycie	Likwidacja	Inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	238 461,42	0,00	3 931,00	0,00	3 931,00	0,00	827,00	865,00	1 692,00	240 700,42	173 055,43	0,00	47 000,02	865,00	47 865,02	1 692,00	219 228,45	65 405,99	21 471,97
2.	SRODKI TRWAŁE	72 652 123,04	0,00	12 487 130,13	52 405,53	12 539 535,66	176 385,88	83 188,81	165 915,26	425 489,95	84 766 168,75	4 516 213,31	0,00	281 689,89	62 673,75	344 363,64	78 300,29	4 782 276,66	6 629 599,30	58 526 638,27
1)	Grunty	12 612 805,93	0,00	0,00	19 008,00	19 008,00	71 628,13	0,00	29,00	71 657,13	12 560 156,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 612 805,93	12 560 156,80
2)	Budynki i lokale	30 777 170,29	0,00	3 498 343,35	0,00	3 498 343,35	104 757,75	0,00	160 289,76	265 047,51	34 010 466,13	13 124 413,06	0,00	584 223,66	62 673,75	646 897,41	82 260,08	13 689 050,39	17 652 757,23	20 321 415,74
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 269 716,24	0,00	8 754 517,65	0,00	8 754 517,65	0,00	0,00	0,00	0,00	34 024 233,89	8 039 361,11	0,00	1 167 092,03	0,00	1 167 092,03	0,00	9 206 453,14	17 230 355,13	24 817 780,75
4)	Kotły i maszyny energetyczne	57 808,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 808,89	35 568,11	0,00	3 774,33	0,00	3 774,33	0,00	39 342,44	22 240,78	18 466,45
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	985 433,78	0,00	11 308,62	0,00	11 308,62	0,00	4 100,42	0,00	4 100,42	992 641,98	875 307,52	0,00	74 154,31	0,00	74 154,31	4 100,42	945 361,41	110 126,26	47 280,57
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	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	0,00	0,00	0,00
7)	Urządzenia techniczne	746 352,44	0,00	0,00	33 397,53	33 397,53	0,00	21 572,12	0,00	21 572,12	758 177,85	604 793,55	0,00	35 286,87	0,00	35 286,87	20 366,60	619 713,82	141 558,89	138 464,03
8)	Środki transportu	1 432 308,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 031,31	0,00	16 031,31	1 416 277,14	1 189 562,84	0,00	28 579,61	0,00	28 579,61	16 031,31	1 202 111,14	242 745,61	214 166,00
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenia, gdzie indziej niesklasyfikowane	770 527,02	0,00	222 960,51	0,00	222 960,51	0,00	41 484,96	5 596,50	47 081,46	946 406,07	495 941,19	0,00	83 041,91	0,00	83 041,91	41 484,96	537 498,14	274 585,83	408 907,93
3.	POZOSTAŁE ŚRODKI TRWAŁE	3 643 834,94	0,00	234 306,69	0,00	234 306,69	0,00	144 519,33	46 256,47	190 775,80	3 687 365,83	3 643 834,94	0,00	172 792,29	61 514,40	234 306,69	190 775,80	3 687 365,83	0,00	0,00
RAZEM		76 534 419,40	0,00	24 820 713,79	104 811,06	24 925 524,85	352 771,76	296 097,41	218 662,23	867 531,40	161 929 436,65	8 229 223,04	0,00	455 552,18	125 053,15	580 605,33	270 768,09	8 539 060,28	6 629 599,30	58 548 110,24

Tabela nr 2

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Z tyt. dochodów budżetowych	45 348,82 zł	47 815,62 zł		45 348,82 zł	47 815,62 zł
2	Z tyt. gospodarki odpadami	78 533,12 zł	91 161,44 zł		78 533,12 zł	91 161,44 zł
3	Z tyt. dochodów komunalnych	112 142,50 zł	121 299,70 zł		112 142,50 zł	121 299,70 zł
4	Z tyt. dochodów podatkowych	576 817,59 zł	773 133,81 zł		576 817,59 zł	773 133,81 zł
5	Inne zewnętrzne	601,92 zł	35,68 zł		637,60 zł	0,00 zł
6	Należności budżetowe państwa z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego oraz odsetek od funduszu alimentacyjnego	1 019 589,39 zł	1 142 241,42 zł		1 019 589,39 zł	1 142 241,42 zł
7	Należności jst z tytułu zaliczki i funduszu alimentacyjnego	435 742,18 zł	435 743,18 zł		435 742,18 zł	477 130,07 zł
8	Razem:	2 268 775,52 zł	2 611 430,85 zł	0,00 zł	2 268 811,20 zł	2 652 782,06 zł

Tabela nr 3

Stan rezerw według celu ich utworzenia

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Spłaty na raty	29 417,65 zł		6 013,00 zł	6 361,65 zł	17 043,00 zł
	Razem:	29 417,65 zł		6 013,00 zł	6 361,65 zł	17 043,00 zł

Tabela nr 4

Wykaz zobowiązań wymagalnych

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
2	3	4	5	6
1.Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	103 062,03 zł	708 461,06 zł	578 352,40 zł	233 170,69 zł
-udzielone gwarancje i poręczenia	91 880,61 zł	172 001,06 zł	61 992,40 zł	201 889,27 zł
-kaucje i wadia	11 181,42 zł	536 460,00 zł	516 360,00 zł	31 281,42 zł
-indos weksli				
-inne				

Tabela nr 5

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Pozycja	Wyszczególnienie	Wartość	Uwagi
1	2	3	4
1.12	Łączna kwota 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	2 206 000,00 zł	
1.14	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	1 479 871,50 zł	
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	734 962,53 zł	
1.16	Inne informacje	84 000,00 zł	
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
2.2	Koszt wytworzenia środków trwałych, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	11 174 729,67 zł	
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	5 141,05 zł	
2.5	Inne informacje		