

INFORMACJA DODATKOWA
(załącznik nr 12 do rozporządzenia MRiF z 13.09.2017 r.)

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina Syców
1.2	siedzibę jednostki
	56-500 Syców ul. Mickiewicza 1 siedziba Sycowskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego (ul. Wrocławska 8c - dla zadania zleconego).
1.3	adres jednostki
	56-500 Syców, ul. Mickiewicza 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania należy zapewnienie warunków należytego wykonywania spoczywających na Gminie zadań własnych i zleconych oraz powierzonych (zgodnie z art.7 Ustawy o samorządzie gminnym).
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Przedmiotowe sprawozdanie obejmuje rok obrotowy od 01.01.2018 roku do 31.12.2018 roku zgodnie z wprowadzoną polityką rachunkowości
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe Gminy składa się z 14 sprawozdań jednostek sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe:

1. Jednostki budżetowe:

- Urząd Miasta i Gminy Syców,
 - Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Sycowie,
 - Szkoła Podstawowa Nr 1 im. I II Tysiąclecia w Sycowie,
 - Szkoła Podstawowa Nr 2 im. Marii Konopnickiej w Sycowie,
 - Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Jan Pawła II w Sycowie,
 - Szkoła Podstawowa w Drołtowicach,
 - Szkoła Podstawowa w Działoszy,
 - Szkoła Podstawowa w Stradomi Wierzchniej,
 - Przedszkole Publiczne Nr 1 im. Koszałka Opałka w Sycowie,
 - Przedszkole Publiczne Nr 2 Misia Uszatka w Sycowie,
 - Przedszkole Publiczne Nr 3 im. Małego Księcia w Sycowie,
 - Centrum Usług Wspólnych w Sycowie.
 - Żłobek Miejski w Sycowie
2. Samorządowy Zakład budżetowy:
- Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Sycowie

W UMiG Syców prowadzone są następujące dzienniki częściowe:

- Budżet Gminy,
- Jednostka budżetowa - dochody
- Jednostka budżetowa - wydatki
- Wydatki - administrowanie komunalnym zasobem mieszkaniowym,
- Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi,
- Dochody z tytułu administrowania zasobami komunalnymi (zadanie zlecone dla STBS),
- Zadania w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- Zadania inwestycyjne oraz fundusz sołecki,
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- Sumy depozytowe,
- Środki trwale administrowane przez STBS,
- Środki trwale w dzierżawie).

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ul style="list-style-type: none"> • UMiG Syców nie posiada wyodrębnionego rachunku dla jednostki budżetowej. • Obce dowody księgowe zapisywane są w dzienniku pod datą ich wpływu do sekretariatu UMiG. Dowody, które wpłyną do Referatu Księgowości w okresie 5 dni po zakończeniu miesiąca, a dotyczą miesiąca minionego, księgowane są pod datą ostatniego dnia okresu, którego dotyczą. • W przypadku wpłaty za pośrednictwem terminala płatniczego na ostatni dzień miesiąca księguje się wpływ dochodów znajdujących się w wyciągu bankowym do 5 dnia kolejnego miesiąca, jeśli wpłaty dokonano w miesiącu minionym. Pozostałe wpłaty za pośrednictwem terminala płatniczego odnosi się na dzienniki częściowe dochodów zgodnie z datą wyciągu. • Do ksiąg rachunkowych danego roku obrotowego zgodnie z zasadą memoriału określoną w art.6 ust 1 ustawy o rachunkowości ujmowane są wszystkie dowody księgowe obciążające dany rok budżetowy, dostarczone w terminie do 31 stycznia kolejnego roku budżetowego. • Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, miesięczna amortyzacja równa się miesięcznemu umorzeniu. • W jednostce (Urząd Miasta i Gminy) nie prowadzi się ewidencji księgowej na koncie 222 i 223. Ewidencję dochodów/wydatków budżetowych realizowanych przez Urząd Miasta i Gminy prowadzi się na koncie 130. • Stany rozchodów materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu • Środki trwałe i WNiP o wartości do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000,00 zł – amortyzuje się metodą liniową , jednorazowe roczne umorzenie. Amortyzację środków trwałych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a amortyzację WNiP stosując stawkę 100%.
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
II.	<p>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</p> <p>W drugiej części ujawniane są dane objaśniające. Część z nich była już prezentowana wcześniej jako dodatkowe objaśnienia do bilansu. Wprowadzono dodatkowe obowiązki ujawniania informacji m.in. na temat wartości gruntów stanowiących własność JST przekazanych w użytkowanie wieczyste, aktualnej wartości środków trwałych, w tym <i>dóbr kultury, danych o odpisach aktualizujących wartość należności, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych).</i></p> <p><i>Pozycje informacji zawierające tabele należy wypełnić w edytowalnej wersji stanowiącej załącznik nr 9 a oraz "wkleić " w odpowiednie pozycje informacji dodatkowej.</i></p> <p><i>W przypadku braku danych należy wpisać "nie dotyczy"</i></p>
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 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego											
LP	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia					Umorzenie stan na koniec okresu (kol. 3+kol.4-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (kol.4+kol.5+kol.6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia (kol.8+kol.9+kol.10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	189 155,71	19 298,13	0,00	0,00	19 298,13	0,00	0,00	0,00	0,00	208 453,84
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	189 155,71	19 298,13	0,00	0,00	19 298,13	0,00	0,00	0,00	0,00	208 453,84
2.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 649 791,05	393 938,57	0,00	0,00	393 938,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3 043 729,62
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 733 829,90	3 548 085,84	0,00	0,00	3 548 085,84	128 916,77	0,00	8 266,00	137 182,77	35 144 732,97
2.4.	Środki transportu	407 468,07	31 025,44	0,00	0,00	31 025,44	0,00	0,00	0,00	0,00	438 493,51
2.5.	Inne środki trwałe	649 009,33	34 441,58	0,00	0,00	34 441,58	0,00	0,00	0,00	0,00	683 450,91
2.	Razem środki trwałe	35 440 096,35	4 007 491,43	0,00	0,00	4 007 491,43	128 916,77	0,00	8 266,00	137 182,77	39 310 405,01
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem rzeczowe w trybie trwałe (2 + 3 + 4)	35 440 096,35	4 007 491,43	0,00	0,00	4 007 491,43	128 916,77	0,00	8 266,00	137 182,77	39 310 405,01

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych składników majątku trwałego											
LP	Wyszczególnienie	Umorzenie stan na początek okresu	Zwiększenia			Zmniejszenia					Umorzenie stan na koniec okresu (kol.3+kol.4-11)
			amortyzacja/ umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	razem zwiększenia (kol.4+kol.5+kol.6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne	razem zmniejszenia (kol.8+kol.9+kol.10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.1.	Licencje na użytkowanie programów komputerowych	189 155,71	19 298,13	0,00	0,00	19 298,13	0,00	0,00	0,00	0,00	208 453,84
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Razem wartości niematerialne i prawne	189 155,71	19 298,13	0,00	0,00	19 298,13	0,00	0,00	0,00	0,00	208 453,84
2.1.	Grunt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Gruntły stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Urządzenia techniczne i maszyny	2 649 791,05	393 938,57	0,00	0,00	393 938,57	0,00	0,00	0,00	0,00	3 043 729,62
2.3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	31 733 829,90	3 548 085,84	0,00	0,00	3 548 085,84	128 916,77	0,00	8 266,00	137 182,77	35 144 732,97
2.4.	Środki transportu	407 468,07	31 025,44	0,00	0,00	31 025,44	0,00	0,00	0,00	0,00	438 493,51
2.5.	Inne środki trwałe	649 009,33	34 441,58	0,00	0,00	34 441,58	0,00	0,00	0,00	0,00	683 450,91
2.	Razem środki trwałe	35 440 096,35	4 007 491,43	0,00	0,00	4 007 491,43	128 916,77	0,00	8 266,00	137 182,77	39 310 405,01
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycji)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem rzeczowe w trybie trwałe (2 + 3 + 4)	35 440 096,35	4 007 491,43	0,00	0,00	4 007 491,43	128 916,77	0,00	8 266,00	137 182,77	39 310 405,01

konto „013” = 6 809 963,93
konto „014” = 475 854,28
konto „020” = 13 197,89
konto „071” = 1 951 509,12
konto „072” = 5 347 406,98

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Zaprezentowanie wartości rynkowej niektórych składników majątkowych, w tym dóbr kultury, ujawni różnice pomiędzy ich wartością rynkową a wartością księgową.

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych wycenionych w 2018 r.

- działka nr 20/115 A.M.26 - 20 090,00 zł – przetarg
- działka nr 320/2 Wioska – 36 340,00 zł – przetarg
- działka nr 320/3 Wioska – 36 330,00 zł – przetarg
- działka nr 320/4 Wioska – 36 380,00 zł – przetarg
- działka nr 320/5 Wioska – 35 970,00 zł – przetarg
- działka nr 18/1 A.M.26 – 21 100,00 zł – zamiana
- działka nr 20/143 A.M.26 – 142 390,00 zł – przetarg
- działka nr 20/144 A.M.26 – 137 590,00 zł – przetarg

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

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Tabela 3. Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych					
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu
		1	2	3	kol.1+kol.2-kol.3
1.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Razem długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ogółem (1+ 2 + 3 + 4 +5)	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto

Wartość gruntów przejętych (otrzymanych, nabytych) przez jednostki w wieczyste użytkowanie i pozostające w ich posiadaniu na koniec roku sprawozdawczego. W świetle ww. regulacji i art. 3 ust. 1 pkt 15 uor nieruchomości gruntowe oddane w użytkowanie wieczyste przez JST innym podmiotom powinny być ujęte w księgach rachunkowych urzędu obsługującego JST. Natomiast ustanowione na rzecz innych podmiotów prawo wieczystego użytkowania gruntu powinno zostać wprowadzone do ewidencji środków trwałych tych podmiotów, z jednoczesnym ujęciem wartości gruntu na koncie pozabilansowym oraz wykazaniem danych dotyczących wartości i powierzchni gruntu w informacji dodatkowej tego podmiotu.

Tabela 4. Grunty użytkowane wieczysto					
	Treść	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
		1	2	3	kol.1+kol.2-kol.3
1.	Lokalizacja i numer działki	4/1 AM 2	X	X	x
	Powierzchnia (m ²)	2 042,00	0,00	0,00	2 042,00
	Wartość (zł)	420,50	0,00	124,65	295,85
2.	Lokalizacja i numer działki	X	X	X	x
	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Lokalizacja i numer działki	X	X	X	x
	Powierzchnia (m ²)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem:	X	X	X	x
	Powierzchnia (m ²)	2 042,00	0,00	0,00	2 042,00
	Wartość (zł)	420,50	0,00	124,65	295,85

- 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

Tabela nr 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Tabela 5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu					
Lp.	Wyszczególnienie	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan odpisów na koniec okresu (kol.3+kol.4-kol.5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	0	0	0	0
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0	0
4.	Środki transportu	0	0	0	0
5.	Inne środki trwałe	5262,00	0	0	5262,00
6.	Inne środki trwałe-ksero	3184,93	0	0	3184,93
7.	Inne środki trwałe - ksero	4600,00	0	0	4600,00
	Razem	13046,93	0	0	13046,93

Umowa najmu i sprzedaży nr 70012636 zawarta 06.12.2011 r. z Nestle Walters Polska S.A. – dzierżawa dotyczy:

- ekspres barek EO10EBOASIS RR2000 – 121,00 zł
- ekspres barek EO40EBOASIS RFN KOMPLETNY – 364,00 zł
- ekspres barek EOR40EBOASISRFXREFURBISH KOMPLETNY – 121,00 zł
- stojak na trzy butle – 28,00 zł
- stojak na trzy butle – 28,00 zł
- ksero - 4 600 zł - 7 784,93 zł.

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

Tabela nr 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych.

Tabela 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych									
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na koniec okresu	
		ilość	wartość	ilość	wartość	ilość	wartość	ilość (kol.3+kol.5-kol.7)	wartość (kol.4+kol.6-kol.8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje	1,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1 000,00
1.1.	Regionalna Agencja Rozwoju Kalisz	1,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1 000,00
1.2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Udziały	15 326,00	15 756 334,25	560,00	560 000,00	0,00	0,00	15 886,00	16 316 334,25
2.1.	odwiedzenie Uliczne i Drogiowe kalisz	951,00	1 064 886,25	150,00	150 000,00	0,00	0,00	1 101,00	1 214 886,25
2.2.	STBS Sp.zo.o.	232,00	548 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232,00	548 448,00
2.3.	Sycowska Gospodarka komunalna	12 721,00	12 721 000,00	410,00	410 000,00	0,00	0,00	13 131,00	13 131 000,00
2.4.	inwestor Kapno Sp.zo.o.	1 422,00	1 422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 422,00	1 422 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.		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
	Razem	30 657,00	31 514 672,50	1 125,00	1 120 006,00	7,00	8,00	31 783,00	32 634 678,50

- 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)

Tabela nr 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności

Tabela 7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności							
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			stan na koniec okresu (kol.5+kol.7)
				wykorzystanie	rozwiązanie, uznanie odpisów za zbędne	razem (kol.5+kol.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	OAN-RGO	2018159,47	618664,01	546,74	80111,89	80658,63	2556164,85
2.	OAN-WPŁYWY BUDŻETOWE, należn. z tyt. wypłaconych św.FA	6522599,33	859549,52	0	129998,31	129998,31	7252150,54
3.	OAN- STBS, należności z tyt. wypłat zaliczki alim.	1770335,91	879841,64	0	59900,27	59900,27	2590277,28
4.	Odsetki od nieterm.wpłat należn.	1936083,11	597107	0	75208,37	75208,37	2457981,74
5.	Należn. z tyt.zwr.wpłat św.FA	5378028,04	693780	0	108479,66	108479,66	5963328,38
6.	Należn. z tyt.wpłat Zaliczki Alim.	693524,9	0	0	2345,83	2345,83	691179,07
7.	Odpis aktualizujący należności	546,74	0	546,74	0	546,74	0
	Razem	18318730,76	3648942,17	546,74	456044,33	456591,07	21511081,86

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

Tabela nr 8. Informacja o stanie rezerw

Tabela 8. Informacja o stanie rezerw							
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec okresu (kol.3+kol.4- kol.7)
				wykorzystanie (kol.5+kol.6)	rozwiązanie	razem (kol.5+kol.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rezerwy ogólne i celowe (00032)	760000	0	0	597844	597844	162156
2.	Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne (00032)	0	150000	0	150000	150000	0
...		0	0	0	0	0	0
	Razem	760000	150000	0	747844	747844	162156

- 1.9. podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
- powyżej roku do 3 lat
 - powyżej 3 do 5 lat
 - powyżej 5 lat

Tabela nr 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych.

Tabela 9. Pozostały okres spłaty zobowiązań długoterminowych									
Lp.	Wyszczególnienie	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
(zobowiązania)									
stan na									
		początek	koniec	początek	koniec	początek	koniec	początek	koniec
według		okresu	okresu	okresu	okresu	okresu	okresu	okresu	okresu
pozycji		sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego	sprawozdawczego
bilansu)						zdawczego	zdawczego	zdawczego	zdawczego
1	2	3	4	5	6	7	8	(kol.3+kol.5+kol.7)	(kol.4+kol.6+kol.8)
1.	ZDP w Oleśnicy	11 616,50	3 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 616,50	3 633,00
2.	BS Namysłów KR-13-02009	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
3.	BGK 18/4866	0,00	1 500 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00
4.	BS Namysłów KR-17-02092	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00
5.	BS Namysłów KR-14-01763	900 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	800 000,00
6.	PKO BP 72 1020 5297	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00
7.	BS O-CA 1/JST/2012	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00
8.	BS Namysłów KR-16-01822	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
	Razem	12 711 616,50	11 103 633,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	12 711 616,50	14 103 633,00

- 1.10. kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

Nie dotyczy.

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

Tabela nr 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń

Tabela 10. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy zabezpieczeń			
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania)	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

- 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

Tabela nr 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy

Tabela 11. Zobowiązania warunkowe na dzień bilansowy				
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zobowiązania warunkowego)	Kwota zobowiązania warunkowego	Wyszczególnienie (forma i charakter zabezpieczenia zobowiązania warunkowego)	Kwota zabezpieczenia
1	2	3	4	5
1.	UMOWA POŻYCZKI MIĘDZY WFOŚiGW W POZNANIU A SPÓŁKĄ INWESTOR KEPNO	16 000 000,00	HIPOTEKA UMOWNA	1 915 399,56
2.	ZABEZPIECZENIE UMOWY DOFINANSOWANIA NA REALIZACJĘ PROGRAMU WYRÓWNYWANIA RÓŻNIC	14 699,00	WEKSEL	8 819,40
		0,00		0,00
	Razem	16 014 699,00		1 924 218,96

- 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

Tabela nr 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe

Tabela 12. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe			
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
	1	2	3
1.	ZDP dec.zajęcia pasa jezdni	20 087,00	12 051,41
2.	Dolnośląska Służba Dróg i Kolei Wrocław dec.zajęcia pasa jezdni	440,11	5 152,26
3.	Ubezpieczenie roku przyszłego	64 763,00	41 837,68
4.	Ubezpieczenie majątkowe	487,00	434,91
5.	Koszty mediów	440,11	52,26
6.	Koszty innych umów		87,00
	Razem czynne rozliczenia międzyokresowe	86 217,22	59 615,52
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
	Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

- 1.14. łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Tabela nr 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy

Tabela 13. Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń według stanu na dzień bilansowy			
Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj otrzymanych gwarancji i poręczeń)	Kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń	Kwota zobowiązań zabezpieczonych otrzymanymi gwarancjami i poręczeniami
	1	2	3
1.		0,00	0,00
2.		0,00	0,00
		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

- 1.15. kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Jednostki nie dokonują biernych rozliczeń m/o kosztów wynikających z obowiązku wykonania przyszłych świadczeń na rzecz pracowników, w tym świadczeń emerytalnych, wprowadzono pozycję dotyczącą kwoty wypłaconych środków na świadczenia pracownicze.

Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2018 r. to **181 296,91 zł** (tj. zwrot za okulary do pracy przy monitorze, odzież ochronna, ekwiwalent za pranie odzieży, odprawa pośmiertna, odprawa ekonomiczna)

1.16. inne informacje

Na dzień 31.12.2018 roku subkonto VAT wskazywało saldo 17,78 zł.

2.

2.1. wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Tabela nr 14 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan odpisów na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan odpisów na koniec okresu (kol.3+kol.4-kol.7)
				wykorzystanie	rozwiązanie	razem (kol.5+kol.6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Tabela nr 15. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia w ubiegłym roku			Koszt wytworzenia w bieżącym roku		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Otwarte Strefy Aktywności - mała infrastruktura	0,00	0,00	0,00	2 583,00	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	2 583,00	0,00	0,00

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy

2.5. inne informacje

	<p><i>Dochody wykonane (główne grupy):</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • subwencje - 13 500 598 zł • dotacje -20 863 305,43 zł • udział PIT - 13 558 763 zł • udział CIT-632 021,32 zł • podatki lokalne 9 841 763,38 zł <p>Udzielone dotacje dla:</p> <ul style="list-style-type: none"> • niepublicznego przedszkola i innych form wychowania przedszkolnego w kwocie 507 980,09 zł • dotacja przedmiotowa - dla MOSiR- 454 300 zł • dotacja celowa – dla MOSiR -27 509,12 zł <p>Realizacja projektów unijnych:</p> <ul style="list-style-type: none"> • „Szkoła marzeń” nr umowy RPDS.10.02.01-02-0096/18 • „ Nasza szkoła nasza przyszłość” nr umowy RPDS.10.02.01-02-0002/17-00 • „Twórcza Innowacyjna Kreatywna Szkoła” nr umowy RPDS.10.02.01-02-0010/17/00 • „Akademia jutra” nr umowy RPDS.10.02.01-02-0006/18-00
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>Nie dotyczy</i>

Bogumiła Solecka
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Maniak
(kierownik jednostki)