

ZAŁĄCZNIK Nr 12**INFORMACJA DODATKOWA**

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Zakład Gospodarki Mieszkaniowej
1.2	siedzibę jednostki
	Rybnik
1.3	adres jednostki
	ul. Kościuszki 17
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zarządzanie powierzonym mieniem komunalnym Miasta Rybnika (zwanym dalej „mieniem”) obejmującym przede wszystkim: budynki mieszkalne, lokale użytkowe i inne nieruchomości.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	I. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia (powiększonych o ewentualne ulepszenia) lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny), pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz z tytułu trwałej utraty wartości; 2. Środki trwałe w budowie (inwestycje) – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. 3. Materiały – w cenach zakupu netto (w jednostce nie występują zapasy niż inne zaliczane do materiałów). 4. Należności – w kwocie do zapłaty. 5. Zobowiązania – w kwocie do zapłaty. 6. Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa – wg wartości nominalnej. II. Ewidencja środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz drobnego sprzętu i wyposażenia. 1. Środki trwałe ewidencjonowane są wartościowo w księdze głównej na kontach analitycznych odpowiadających grupom klasyfikacji rodzajowej środków trwałych oraz ilościowo-wartościowo w księgach pomocniczych, według poszczególnych obiektów, a także wg osób lub komórek organizacyjnych, którym je powierzono- 2. Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. 3. Środki trwałe, których jednostkowa wartość nie przekracza 500 zł są zaliczane do drobnego sprzętu i wyposażenia; środki te są objęte ewidencją pozaksięgową. 4. Wartości niematerialne i prawne to licencje programów komputerowych o wartości przekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku

dochodowym od osób prawnych oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wartość ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne są ewidencjonowane w księdze głównej, a także w księdze pomocniczej analitycznie wg poszczególnych licencji.

III. Umorzenie i amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

1. Odpisy umorzeniowe i amortyzacyjne obliczane są wg stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisy umorzeniowe pozostałych środków trwałych naliczane i księgowane są w pełnej wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.
2. Środki trwałe, których wartość nie przekracza wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i nie jest mniejsza od 500 zł są ewidencjonowane w odpowiedniej analityce wg użytkowników na koncie syntetycznym Pozostałe środki trwałe. Pozostałe środki trwałe są całkowicie umarzane i amortyzowane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania.

IV. Odpisy aktualizujące należności

1. Dokonuje się odpisów aktualizujących należności oraz odsetek na dzień 31 grudnia każdego roku zgodnie z art. 35 b Ustawy o rachunkowości. Odpis indywidualny tworzy się od należności dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości na podstawie postanowienia Sądu lub organu egzekucyjnego. Należności przeterminowane aktualizuje się według stopnia prawdopodobieństwa nieściągalności w odniesieniu do przyjętych grup dłużników: należności przeterminowane powyżej 3 lat- odpis 50%, należności zasądzone- odpis 50 %. Na bieżąco koryguje się odpisy o dokonane umorzenia.

V. Zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych

1. W jednostce został przyjęty wykaz **kont syntetycznych** wprowadzony rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017 r. 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, z którego usunięto konta dotyczące operacji niewystępujących w Zakładzie, lub które są nieistotne ze względu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz ustalenie wyniku finansowego. Wykaz kont został uzupełniony o syntetyczne konta bilansowe i pozabilansowe niezbędne dla przedstawienia pełnego obrazu operacji gospodarczych ewidencjonowanych w księgach rachunkowych. **Konta analityczne** budowane są stopniowo od pierwszego poziomu analityki, poprzez drugi, trzeci, czwarty i następny, w celu pogrupowania operacji gospodarczych wg ustalonych kategorii, stosownie do potrzeb związanych z prowadzeniem ksiąg rachunkowych i sprawozdawczością. Konta analityczne zapewniają:
 - 1) ujęcie planu finansowego oraz operacji gospodarczych wg działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz pozycji paragrafów,
 - 2) ujęcie operacji gospodarczych wg zadań inwestycyjnych oraz sposobu finansowania (rodzaju zadania),
 - 3) dostarczenie niezbędnych danych dla sprawozdań budżetowych i finansowych oraz deklaracji i informacji podatkowych, ubezpieczeniowych itp.
2. **Księga główna** prowadzona jest zgodnie z zasadą podwójnego zapisu w sposób systematyczny i chronologiczny.
3. **Ewidencja pomocnicza** prowadzona jest poprzez rozwinięcie analityczne dla kont syntetycznych w ramach księgi głównej lub poprzez prowadzenie odrębnej księgi pomocniczej zgodnej z kontem syntetycznym księgi głównej, która zawiera dodatkowe, istotne informacje.
4. **Konta pozabilansowe** pełnią funkcję informacyjno-kontrolną. Zdarzenia na nich rejestrowane nie powodują zmian w składnikach aktywów i pasywów. Na kontach pozabilansowych obowiązuje zapis jednostronny.

VI. Systemy informatyczne

1. Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową.

VII. Ochrona danych i zbiorów księgowych.

	<p>1. Zbiory księgowe (papierowe) oraz archiwalne dane zapisane na zewnętrznych elektronicznych nośnikach danych są przechowywane w zamykanych i strzeżonych pomieszczeniach jednostki. Dane zapisane w formie elektronicznej w systemach informatycznych są zabezpieczane na zewnętrznych dyskach znajdujących się w strzeżonym budynku jednostki.</p> <p>2. Dzienniki oraz Zestawienia obrotów i sald są co miesiąc drukowane lub trwale (w sposób nie podlegający zmianie) zapisywane, w plikach czytelnych przez ogólnodostępne programy, na dyskach CD/DVD lub innych równorzędnych elektronicznych nośnikach danych, natomiast na koniec roku utrwalane są w ten sam sposób dane w zakresie całego roku obrotowego.</p> <p>VIII. Przechowywanie zbiorów księgowych.</p> <p>1. Trwałemu przechowywaniu podlegają zatwierdzone sprawozdania finansowe, natomiast dokumentacja płacowa oraz inne dowody, na podstawie których następuje ustalenie podstawy wymiaru emerytury lub renty (rachunki i raporty o należnych składkach, związane z umowami o dzieło i zlecenia), przechowywane są przez okres 50 lat od dnia zakończenia pracy przez ubezpieczonego (pracownika, wykonawcę umowy o dzieło i zlecenia).</p> <p>2. Okresowemu przechowywaniu podlegają:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) księgi rachunkowe, dokumenty inwentaryzacyjne oraz dowody księgowe przez okres 5 lat od początku roku następującego po roku obrotowym, którego zbiory i dokumenty dotyczą, 2) księgi rachunkowe i dowody księgowe związane z realizacją wieloletnich planów inwestycyjnych – środków trwałych w budowie (inwestycji), przez okres 5 lat od początku roku obrotowego po roku, w którym zostały ostatecznie zakończone i rozliczone, 3) dokumentacja przyjętych zasad prowadzenia rachunkowości przez okres nie krótszy niż 5 lat od upływu terminu ich obowiązywania, <p>IX. Budowa ksiąg rachunkowych.</p> <p>Księgi rachunkowe obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) dziennik, 2) księgę główną, 3) księgę pomocniczą, 4) zestawienia obrotów i sald, 5) inwentarz.
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
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

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	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)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	304 642,02	-	-	-	-	-	2 653,50	-	2 653,50	301 988,52
2.	Grunty	182 383,68	-	624,00	-	624,00	20 992,00	-	-	20 992,00	162 015,68
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej wodnej	143 155 963,09	-	13 908 747,11	-	13 908 747,11	2 455 705,38	40 320,00	201 648,58	2 697 673,96	154 367 036,24
4.	Urządzenia techniczne i maszyny	4 636 812,16	-	321 217,22	-	321 217,22	149 547,55	175 730,51	55 304,68	380 582,74	4 577 446,64
5.	Środki transportu	-	-	70 129,51	-	70 129,51	-	-	-	-	70 129,51
6.	Inne środki trwałe	1 786 760,78	-	-	-	-	-	17 162,16	-	17 162,16	1 769 598,62

	<table><tr><th rowspan="2">Umorzenie – stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zwiększenia w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)</th><th rowspan="2">Zmniejszenie umorzenia</th><th rowspan="2">Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)</th><th colspan="2">Wartość netto składników aktywów</th></tr><tr><th>aktualizacja</th><th>amortyzacja za rok obrotowy</th><th>inne</th><th>stan na początek roku obrotowego (3 – 13)</th><th>stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)</th></tr><tr><td>13</td><td>14</td><td>15</td><td>16</td><td>17</td><td>18</td><td>19</td><td>20</td><td>21</td></tr><tr><td>300 096,39</td><td>-</td><td>3 636,50</td><td>-</td><td>3 636,50</td><td>2 653,50</td><td>301 079,39</td><td>4 545,63</td><td>909,13</td></tr><tr><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>182 383,68</td><td>162 015,68</td></tr><tr><td>74 536 301,50</td><td>-</td><td>2 430 682,85</td><td>593 074,12</td><td>3 023 756,97</td><td>1 928 576,28</td><td>75 631 482,19</td><td>68 619 661,59</td><td>78 735 554,05</td></tr><tr><td>4 253 165,11</td><td>-</td><td>63 562,14</td><td>146 721,00</td><td>210 283,14</td><td>380 582,74</td><td>4 082 865,51</td><td>383 647,05</td><td>494 581,13</td></tr><tr><td>-</td><td>-</td><td>4 675,32</td><td>-</td><td>4 675,32</td><td>-</td><td>4 675,32</td><td>-</td><td>65 454,19</td></tr><tr><td>1 617 057,03</td><td>-</td><td>47 260,08</td><td>-</td><td>47 260,08</td><td>17 162,16</td><td>1 647 154,95</td><td>169 703,75</td><td>122 443,67</td></tr></table>	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)	13	14	15	16	17	18	19	20	21	300 096,39	-	3 636,50	-	3 636,50	2 653,50	301 079,39	4 545,63	909,13	-	-	-	-	-	-	-	182 383,68	162 015,68	74 536 301,50	-	2 430 682,85	593 074,12	3 023 756,97	1 928 576,28	75 631 482,19	68 619 661,59	78 735 554,05	4 253 165,11	-	63 562,14	146 721,00	210 283,14	380 582,74	4 082 865,51	383 647,05	494 581,13	-	-	4 675,32	-	4 675,32	-	4 675,32	-	65 454,19	1 617 057,03	-	47 260,08	-	47 260,08	17 162,16	1 647 154,95	169 703,75	122 443,67
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia				Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów																																																																				
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)																																																																							
13	14	15	16	17	18	19	20	21																																																																						
300 096,39	-	3 636,50	-	3 636,50	2 653,50	301 079,39	4 545,63	909,13																																																																						
-	-	-	-	-	-	-	182 383,68	162 015,68																																																																						
74 536 301,50	-	2 430 682,85	593 074,12	3 023 756,97	1 928 576,28	75 631 482,19	68 619 661,59	78 735 554,05																																																																						
4 253 165,11	-	63 562,14	146 721,00	210 283,14	380 582,74	4 082 865,51	383 647,05	494 581,13																																																																						
-	-	4 675,32	-	4 675,32	-	4 675,32	-	65 454,19																																																																						
1 617 057,03	-	47 260,08	-	47 260,08	17 162,16	1 647 154,95	169 703,75	122 443,67																																																																						
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami																																																																													
	Jednostka nie dysponuje takimi informacjami																																																																													
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																																																																													
	Nie dotyczy <table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota odpisów</td><td>Dodatkowe informacje</td></tr><tr><td>1.</td><td>Długoterminowe aktywa niefinansowe</td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td>Długoterminowe aktywa finansowe</td><td></td><td></td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje	1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe			2.	Długoterminowe aktywa finansowe																																																																			
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje																																																																											
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe																																																																													
2.	Długoterminowe aktywa finansowe																																																																													
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie																																																																													
	Nie dotyczy																																																																													

		<table><tr><th rowspan="3">Lp.</th><th rowspan="3">Treść (nr działki, nazwa)</th><th rowspan="3">Wyszczególnienie</th><th rowspan="3">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego</th><th rowspan="3">Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)</th></tr><tr><th colspan="2"></th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th><th>7</th></tr><tr><td rowspan="2">1.</td><td rowspan="2"></td><td>Powierzchnia (m²)</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Wartość (zł)</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td rowspan="2">2.</td><td rowspan="2"></td><td>Powierzchnia (m²)</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Wartość (zł)</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>	Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)			zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	7	1.		Powierzchnia (m ²)					Wartość (zł)					2.		Powierzchnia (m ²)					Wartość (zł)				
Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie					Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 – 6)																																		
			zwiększenia	zmniejszenia																																								
1	2	3	4	5	6	7																																						
1.		Powierzchnia (m ²)																																										
		Wartość (zł)																																										
2.		Powierzchnia (m ²)																																										
		Wartość (zł)																																										
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																																											
	Nie dotyczy <table><tr><th rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Wyszczególnienie</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="2">Zmiany w trakcie roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>zmniejszenia</th></tr><tr><th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th></tr><tr><td>1.</td><td>Grunty</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>2.</td><td>Budynki</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>						Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)	zwiększenia	zmniejszenia	1	2	3	4	5	6	1.	Grunty					2.	Budynki																
Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 – 5)																																							
			zwiększenia	zmniejszenia																																								
1	2	3	4	5	6																																							
1.	Grunty																																											
2.	Budynki																																											
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych																																											
	Nie dotyczy <table><tr><th>Lp.</th><th>Wyszczególnienie</th><th>Liczba</th><th>Stan na początek roku obrotowego</th><th>Zwiększenia</th><th>Zmniejszenia</th><th>Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><td>1.</td><td>Akcje i udziały</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>						Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	1.	Akcje i udziały																													
Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego																																						
1.	Akcje i udziały																																											

		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 rowspan="2">Lp.</th><th rowspan="2">Grupa należności Wg układu w bilansie</th><th rowspan="2">Stan na początek roku obrotowego</th><th colspan="3">Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku obrotowego</th></tr><tr><th>zwiększenia</th><th>wykorzystanie</th><th>rozwiązanie</th></tr><tr><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td><td>7</td></tr><tr><td>1.</td><td>Pozostałe należności</td><td>22 367 147,85</td><td>927 686,64</td><td>374 422,00</td><td>750 778,18</td><td>22 169 634,31</td></tr><tr><td>2.</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>									Lp.	Grupa należności Wg układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	1	2	3	4	5	6	7	1.	Pozostałe należności	22 367 147,85	927 686,64	374 422,00	750 778,18	22 169 634,31	2.						
Lp.	Grupa należności Wg układu w bilansie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego																																		
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie																																			
1	2	3	4	5	6	7																																		
1.	Pozostałe należności	22 367 147,85	927 686,64	374 422,00	750 778,18	22 169 634,31																																		
2.																																								
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym																																							
	Nie dotyczy																																							
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																																							
	Nie dotyczy																																							
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																																							
	Nie dotyczy																																							
b)	powyżej 3 do 5 lat																																							
	Nie dotyczy																																							
c)	powyżej 5 lat																																							
	Nie dotyczy																																							

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe								
	Razem								
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								
	Nie dotyczy								
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń								
	Nie dotyczy								
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								
	Nie dotyczy								
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								
	Nie dotyczy								
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie								

	Nie dotyczy								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze								
	337.188,76 zł								
1.16.	inne informacje								
	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych: 430.475,61 zł w tym: umarzane stopniowo: 301.079,39 zł; umarzane jednorazowo: 129.396,22 zł. Umorzenie środków trwałych: 81.366.177,97 zł Umorzenie pozostałych środków trwałych: 1.218.743,03 zł Odpisy aktualizujące należności: 22.169.634,31 zł w tym: Należność główna: 11.243.483,54 zł; odsetki:10.926.150,77 zł.								
2.									
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów								
	Nie dotyczy								
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym								
	<table><tr><td>Lp.</td><td>Wyszczególnienie</td><td>Kwota</td><td>Dodatkowe informacje</td></tr><tr><td>1.</td><td>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym</td><td>10 475 258,88</td><td>dot. kosztu wytworzenia środków trwałych w roku 2018 bez uwzględnienia stanu początkowego inwestycji rozpoczętych.</td></tr></table>	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje	1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	10 475 258,88	dot. kosztu wytworzenia środków trwałych w roku 2018 bez uwzględnienia stanu początkowego inwestycji rozpoczętych.
Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje						
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	10 475 258,88	dot. kosztu wytworzenia środków trwałych w roku 2018 bez uwzględnienia stanu początkowego inwestycji rozpoczętych.						
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								
	Inne zmniejszenia funduszu jednostki: Likwidacja sieci wodociągowej ul. Pod Lasem w kwocie 3.460,80 zł								

	Inne zwiększenia funduszu jednostki: Faktura wystawiona na Wspólnotę Mieszkaniową w 2018 r. dotycząca kosztów wyłożonych w 2017 roku w kwocie 6,90 zł.
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	Wynik finansowy 2018 r.: strata -10.030.334,11 zł

.....2019-04-18.....
 (główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)