

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Nazwa jednostki – Miasto Siemianowice Śląskie

1.2 Siedziba jednostki - Siemianowice Śląskie

1.3 Adres jednostki – ul. Jana Pawła II 10, 41-100 Siemianowice Śląskie

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej: pomoc w przezwyciężaniu trudnych sytuacji życiowych, rozwijanie i zaspokajanie potrzeb rekreacyjnych oraz sportowych, ochrona porządku publicznego, aktywizacja zawodowa osób bezrobotnych, podstawowa opieka nad dziećmi (działalność dydaktyczna, oświatowa).

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem: 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

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 obejmuje łączne dane dotyczące jednostki i wchodzących w jej skład 41 jednostek samobilansujących.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

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

Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy o likwidacji jednostki stanowią inaczej.

Przy sprzedaży, przekazywaniu, darowiźnie, najmie, dzierżawie a także przy likwidacji zużytych i zbędnych składników rzeczowych majątku ruchomego oraz zbędnych praw na dobrach niematerialnych, stosowane są analogiczne zasady, jak dla państwowych jednostek budżetowych, wynikające z rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 4 kwietnia 2017 r. w sprawie szczegółowego sposobu gospodarowania niektórymi składnikami majątku Skarbu Państwa (Dz. U. z 2017 poz.729).

Wartości niematerialne i prawne - zakupione z własnych środków jednostki wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości wskazanej w umowie darowizny lub według wartości godziwej.

Wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość początkowa przekracza kwotę ustaloną w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się stopniowo według stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie.

Wartości niematerialne i prawne, których jednostkowa wartość początkowa jest niższa lub równa wartości określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, umarza się jednorazowo, spisując całą wartość w koszty w miesiącu przyjęcia do używania.

Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne wycenia się według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe umarżane są (z wyjątkiem gruntów i dóbr kultury) stopniowo na podstawie aktualnego planu amortyzacji według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Przyjmuje się liniową metodę amortyzacji dla wszystkich środków trwałych.

Ustala się 40 letni okres amortyzacji oraz roczną stawkę amortyzacji 2,5% dla prawa użytkowania wieczystego gruntu.

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

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia (obejmuje kwotę należną sprzedającemu, bez podlegającego odliczeniu podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego, powiększoną o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do stanu zdanego do używania, łącznie z kosztami transportu, załadunku, wyładunku, składowania, obniżoną o rabaty, upusty, inne zmniejszenia i odzyski),

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów i dóbr kultury, których się nie umarża) wycenia się według wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) wycenia się w wysokości ogółu kosztów poniesionych w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz kosztów nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów poniesionych do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym również:

- niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- opłaty notarialne, sądowe itp.

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

Należności długoterminowe wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartość (zasada ostrożności), zgodnie z ustawą o rachunkowości.

Długoterminowe aktywa finansowe na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w :

- cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- wartości godziwej,
- cenie rynkowej, będącej wynikiem przeszacowania ceny nabycia.

Rozchodu długoterminowych aktywów finansowych dokonuje się wg ceny wynikającej z ewidencji księgowej.

Należności krótkoterminowe wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT a na dzień bilansowy w kwocie wymagalnej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożnej wyceny.

Odsetki od należności w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmuje się 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.

Umorzenia należności dokonuje się zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych, ordynacją podatkową i przepisami wykonawczymi.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego jednostkę dokumentu.

W ciągu roku operację sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego jednostkę dokumentu.

Krótkoterminowe papiery wartościowe wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego, która jest niższa.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami naliczonymi na podstawie not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy.

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

Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty i odnosi się w pozostałe przychody operacyjne.

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

Odpisane, przedawnione i umorzone zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty i odnosi się w pozostałe przychody operacyjne.

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów wycenia się je według wartości nominalnej.

W jednostce ze względu na ich nieistotną wartość nie są rozliczane w czasie, lecz od razu powiększają koszty działalności.

Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów w jednostce ze względu na nieistotną wartość nie są tworzone.

Fundusze własne i specjalne oraz nie wymienione wyżej aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej.

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

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 (1+11-12)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			ogółem zmniejszenie umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne*		zbycie	likwidacja	inne				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacji	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (1-13)	stan na koniec roku obrotowego (11-23)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	2 785 500,66	0,00	243 518,91	0,00	243 518,91	0,00	0,00	1 941,19	1 941,19	3 027 078,36	2 657 824,94	0,00	206 873,15	0,00	206 873,15	0,00	0,00	386,61	386,61	2 864 311,48	127 675,72	162 786,90
2	Przeostate wartości niematerialne i prawne	1 052 710,15	0,00	1 697,40	2 289,21	3 986,61	0,00	15 665,29	0,00	15 665,29	1 041 031,47	1 043 881,76	0,00	10 545,79	2 289,21	12 835,00	0,00	15 665,29	0,00	15 665,29	1 041 031,47	8 849,39	0,00
	Wartości niematerialne i prawne (poz. 1+2)	3 838 210,81	0,00	245 216,31	2 289,21	247 505,52	0,00	15 665,29	1 941,19	17 606,48	4 068 109,05	3 701 686,70	0,00	21 741,84	2 289,21	21 970,15	0,00	15 665,29	386,61	1 6 051,98	3 995 342,95	136 524,11	162 786,90
1.1	Grunty	222 116 892,78	0,00	1 186 128,16	20 612 602,05	21 798 811,21	1 572 726,71	0,00	21 949 916,24	23 422 644,95	220 492 858,04	202 126,61	0,00	43 030,66	0,00	43 030,66	0,00	0,00	1 029,16	1 029,16	244 136,09	221 914 566,17	220 248 722,95
	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 153 714,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 153 714,16
1.2	Budynki, lokale, obiekty różnego rodzaju i wodnej	330 730 079,22	194 818,11	78 788 619,32	0,00	78 983 437,43	7 944 951,30	918 656,14	17 972 587,37	26 636 194,81	302 877 321,84	138 084 460,46	0,00	12 234 465,96	172 121,63	12 406 587,61	0,00	0,00	7 770 720,73	7 770 720,73	142 730 347,50	192 635 598,74	240 146 974,34
1.3	Uzbrojenia techniczne i maszyny	12 442 535,09	0,00	2 911 946,98	26 712,61	2 938 659,59	3 708,80	63 790,34	480 204,67	547 703,81	14 033 490,87	10 461 224,34	0,00	906 760,33	17 366,99	1 004 127,29	0,00	23 719,12	323 323,03	347 042,15	11 130 389,54	1 961 310,75	3 895 181,33
1.4	Środki transportu	4 680 296,23	0,00	134 426,00	0,00	134 426,00	44 661,06	0,00	48 495,00	93 176,06	4 721 546,17	4 063 184,81	0,00	152 036,03	0,00	152 036,03	20 108,36	0,00	48 495,00	88 901,36	4 166 618,66	597 112,22	554 927,49
1.5	Inne środki trwałe	5 452 279,85	894,54	1 378 653,72	0,00	1 379 548,26	0,00	29 865,20	789 500,30	818 371,50	6 013 256,61	3 672 869,26	0,00	378 805,29	20 056,80	398 862,09	48 291,59	14 432,00	0,00	62 724,19	4 009 007,18	1 779 410,57	2 004 249,43
	Środki trwałe ogółem (jed. 1 do 1.5)	575 421 883,17	195 512,65	84 399 775,16	20 639 384,69	105 234 682,49	9 566 067,87	1 011 311,69	41 140 711,59	51 718 091,13	628 938 474,33	156 533 884,72	0,00	13 795 106,29	209 545,59	14 004 651,88	68 397,95	38 151,72	9 143 587,94	8 250 117,61	182 289 418,96	416 887 998,45	466 650 055,54

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dotyczy

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

Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

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.	Dziąka Nr 3195/71	Powierzchnia (m ²)	15			15
		Wartość (zł)	1 294,34			1 294,34
2.	Dziąka Nr 3243/29	Powierzchnia (m ²)	19			19
		Wartość (zł)	218,50			218,50
3.	Dziąka Nr 3032/224	Powierzchnia (m ²)	1 820			1820
		Wartość (zł)	26 408,20			26 408,20
4.	Dziąka Nr 661/302	Powierzchnia (m ²)	644			644
		Wartość (zł)	12 049,00			12 049,00
5.	Dziąka Nr 2398/28	Powierzchnia (m ²)	50			50
		Wartość (zł)	575,00			575,00
6.	Dziąka Nr 871/14	Powierzchnia (m ²)	695			695
		Wartość (zł)	9 313,00			9 313,00
7.	Dziąka Nr 872/14	Powierzchnia (m ²)	3 997			3997
		Wartość (zł)	53 559,80			53 559,80
8.	Dziąka Nr 780/27	Powierzchnia (m ²)	6 472			6472
		Wartość (zł)	214 417,36			214 417,36
9.	Dziąka Nr 882/13	Powierzchnia (m ²)	8 314			8 314
		Wartość (zł)	223 148,08			223 148,08
10.	Dziąka Nr 884/12	Powierzchnia (m ²)	4 883			4 883
		Wartość (zł)	131 060,47			131 060,47
11.	Dziąka Nr 886/13	Powierzchnia (m ²)	481			481
		Wartość (zł)	12 910,35			12 910,35
12.	Dziąka Nr 888/13	Powierzchnia (m ²)	38,00			38,00
		Wartość (zł)	1 019,43			1 019,43
13.	Dziąka Nr 890/14	Powierzchnia (m ²)	26			26
		Wartość (zł)	695,74			695,74
14.	Dziąka Nr 2759/196	Powierzchnia (m ²)	993			993
		Wartość (zł)	35 550,00			35 550,00

15	Działka Nr 2967/46	Powierzchnia (m ²)	3 282		3 282
		Wartość (zł)	69 010,10		69 010,10
16.	Działka Nr 474/226	Powierzchnia (m ²)	60		60
		Wartość (zł)	5 339,00		5 339,00
17.	Działka Nr 2538/78	Powierzchnia (m ²)	2 894		2 894
		Wartość (zł)	65 511,00		65 511,00
18.	Działka Nr 2529/78	Powierzchnia (m ²)	10 013		10 013
		Wartość (zł)	61 527,00		61 527,00
19.	Działka Nr 326/1	Powierzchnia (m ²)	15 581		15 581
		Wartość (zł)	283 107,00		283 107,00
20	Działka Nr 495/6	Powierzchnia (m ²)	2 133		2 133
		Wartość (zł)	46 598,00		46 598,00
21.	Działka Nr 2619/293	Powierzchnia (m ²)	1 287		1 287
		Wartość (zł)	11 454,00		11 454,00
22.	Działka Nr 2988/78	Powierzchnia (m ²)	79		79
		Wartość (zł)	2 054,00		2 054,00
23.	Działka Nr 2990/78	Powierzchnia (m ²)	824		824
		Wartość (zł)	21 424,00		21 424,00
24.	Działka Nr 2687/34	Powierzchnia (m ²)	128		128
		Wartość (zł)	779,43		779,43
25.	Działka Nr 2693/27	Powierzchnia (m ²)	1 252		1 252
		Wartość (zł)	7 623,82		7 623,82
26.	Działka Nr 2699/28	Powierzchnia (m ²)	928		928
		Wartość (zł)	5 650,88		5 650,88
27.	Działka Nr 1710/102	Powierzchnia (m ²)	2 027		2 027
		Wartość (zł)	12 347,05		12 347,05
28.	Działka Nr 1713/103	Powierzchnia (m ²)	399		399
		Wartość (zł)	2 430,43		2 430,43
29.	Działka Nr 1716/104	Powierzchnia (m ²)	417		417
		Wartość (zł)	2 540,07		2 540,07
30.	Działka Nr 1732/123	Powierzchnia (m ²)	49		49
		Wartość (zł)	298,47		298,47
31.	Działka Nr 1216/304	Powierzchnia (m ²)	29		29
		Wartość (zł)	176,65		176,65
32.	Działka Nr 148/10	Powierzchnia (m ²)	2 976		2 976
		Wartość (zł)	18 127,69		18 127,69
33.	Działka Nr 151/11	Powierzchnia (m ²)	3 571		3 571
		Wartość (zł)	21 752,01		21 752,01
34.	Działka Nr 168/19	Powierzchnia (m ²)	5 871		5 871
		Wartość (zł)	35 761,99		35 761,99
35.	Działka Nr 169/19	Powierzchnia (m ²)	5 654		5 654
		Wartość (zł)	34 440,18		34 440,18
36.	Działka Nr 1720/114	Powierzchnia (m ²)	241		241
		Wartość (zł)	1 468,00		1 468
37.	Działka Nr 1718/109	Powierzchnia (m ²)	1 609		1 609
		Wartość (zł)	9 800,89		9 800,89
38.	Działka Nr 2482/100	Powierzchnia (m ²)	21		21
		Wartość (zł)	127,88		127,88

39.	Działka Nr 2484/100	Powierzchnia (m ²)	12		12
		Wartość (zł)	73,07		73,07
40.	Działka Nr 1968/27	Powierzchnia (m ²)	741		741
		Wartość (zł)	4 512,18		4 512,18
41.	Działka Nr 2458/19	Powierzchnia (m ²)	992		992
		Wartość (zł)	6 040,60		6 040,60
42.	Działka Nr 377/27	Powierzchnia (m ²)	55		55
		Wartość (zł)	997,41		997,41
43.	Działka Nr 378/27	Powierzchnia (m ²)	138		138
		Wartość (zł)	2 502,59		2 502,59
44.	Działka Nr 825/10	Powierzchnia (m ²)	1 380		1 380
		Wartość (zł)	38 115,60		38 115,60
45.	Działka Nr 826/10	Powierzchnia (m ²)	1 647		1 647
		Wartość (zł)	45 490,14		45 490,14
46.	Działka Nr 465/3	Powierzchnia (m ²)	6 275		6 275
		Wartość (zł)	49 007,75		49 007,75
47.	Działka Nr 2170/89	Powierzchnia (m ²)	256		256
		Wartość (zł)	1 280,00		1 280,00
48.	Działka Nr 2169/54	Powierzchnia (m ²)	183		183
		Wartość (zł)	915,00		915,00
49.	Działka Nr 3250/198	Powierzchnia (m ²)	333		333
		Wartość (zł)	11 655,00		11 655,00
50.	Działka Nr 274/17	Powierzchnia (m ²)	498		498
		Wartość (zł)	16 700,00		16 700,00
51.	Działka Nr 188/7	Powierzchnia (m ²)	120		120
		Wartość (zł)	3 222,01		3 222,01
52.	Działka Nr 781/4	Powierzchnia (m ²)	681		681
		Wartość (zł)	10 590,00		10 590,00

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	332 703	83 419 910,00			83 419 910,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					
	Ogółem	332703	83 419 910,00			83 419 910,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	Rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności z tytułu dochodów budżetowych	93.319,96	7.713,10		32.057,70	68.975,36
	Ogółem	93.319,96	7.713,10		32.057,70	68.975,36

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 według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:*

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności			Razem
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
	a) kredyty i pożyczki	13 000 000	8 000 000	18 000 000	39 000 000
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9 900 000	14 000 000	7 000 000	30 900 000
	c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe)				
	d) zobowiązania wobec budżetów				
	e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń				
	f) z tytułu wynagrodzeń				
	g) pozostałe				
	Ogółem	22 900 000	22 000 000	25 000 000	69 900 000

* - zobowiązania długoterminowe bez odsetek

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

Nie dotyczy

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

Kredyty bankowe zabezpieczone wekslem in blanco (5 sztuk):

- zobowiązania z tytułu rat kredytów: 39.000.000,-
- zobowiązania z tytułu odsetek: 6.750.474,89

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

Kwota zobowiązań warunkowych wynosi 84.740.202,44 w tym:

- z tytułu kredytów: 45.750.474,89
- z tytułu obligacji: 38.989.727,55

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	5 600 271,86	
2.	Otrzymane poręczenia	20 000,00	
3.	Ogółem:	5 620 271,86	

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	1 182 489,37	
2.	Nagrody jubileuszowe	1 367 545,48	
3.	Inne	1 142 927,81	
4.	Ogółem:	3 692 962,66	

1.16. Inne informacje

Nie dotyczy

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materialy	47.663,24	
2.	Towary	27.211,53	
	Ogółem	74.874,77	

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

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	39.016.866,82	

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

Nie dotyczy

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych:

Kwota należności: 29.825.304,62

2.5. Inne informacje

Nie dotyczy

3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Joanna
Maria
Grzesiok

Elektronicznie
podpisany przez
Joanna Maria
Grzesiok
Data: 2019.04.30
12:16:29 +02'00'

Agnieszka
Monika
Gładysz

Elektronicznie
podpisany przez
Agnieszka Monika
Gładysz
Data: 2019.04.30
12:22:51 +02'00'