

SOA. 0014.9.2019

Uchwała Nr IV/9/2019
Zarządu Związku Gmin Regionu
Ostródzko-Łławskiego „Czyste Środowisko”
z dnia 27 maja 2019r.

w sprawie: przekazania sprawozdania finansowego Związku Gmin Regionu Ostródzko – Łławskiego „Czyste Środowisko” z siedzibą w Ostródzie za 2018 r.

Na podstawie art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) **Zarząd Związku Gmin uchwala, co następuje:**

§ 1. Przekazuje się sprawozdanie finansowe Zgromadzeniu Związku Gmin Regionu Ostródzko – Łławskiego „Czyste Środowisko” z siedzibą w Ostródzie za 2018 rok, składające się z :

- bilansu z wykonania budżetu Związku Gmin,
 - bilansu jednostki budżetowej,
 - rachunku zysków i strat w wersji porównawczej,
 - zestawienia zmian w funduszu jednostki budżetowej,
 - informacji dodatkowej,
- w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszej Uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Bogusław Fijas - Przewodniczący Zarządu

Adam Żyliński - Wiceprzewodniczący Zarządu

Krzysztof Harmaciński - Członek Zarządu

Tadeusz Sobierajski - Członek Zarządu

Adam Zapałowski - Członek Zarządu

Mirosław Stegienko - Członek Zarządu

Zbigniew Michalak - Członek Zarządu

PRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN

Bogusław Fijas

WICEPRZEWODNICZĄCY
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN

Adam Żyliński

CZŁONEK ZARZĄDU
ZWIĄZKU GMIN

Krzysztof Harmaciński
CZŁONEK ZARZĄDU
ZWIĄZKU GMIN

Tadeusz Sobierajski

CZŁONEK
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN

Adam Zapałowski

CZŁONEK
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN

Mirosław Stegienko

CZŁONEK
ZARZĄDU ZWIĄZKU GMIN

Zbigniew Michalak

Załącznik:
sprawozdanie finansowe Związku Gmin Regionu
Ostródzko – Łławskiego „Czyste Środowisko” za 2018 rok.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Gmin Regionu Ostródzko- Iławskiego "Czyste Środowisko" ul. Stefana Czarnieckiego 28 14-100 Ostróda	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego A599561758F654D5 
Numer identyfikacyjny REGON 510407008	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	40 117 100,73	39 877 069,84	A Fundusz	47 788 025,04	42 413 033,06
A.I Wartości niematerialne i prawne	9 545,83	3 359,95	A.I Fundusz jednostki	45 105 054,90	48 058 123,16
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	4 469 854,90	4 236 009,89	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	2 682 970,14	-5 645 090,10
A.II.1 Środki trwałe	4 469 854,90	4 200 339,89	A.II.1 Zysk netto (+)	2 682 970,14	0,00
A.II.1.1 Grunty	162 000,00	162 000,00	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	-5 645 090,10
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 252 806,65	3 954 970,51	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	55 048,25	59 062,53	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	0,00	0,00	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	0,00	24 306,85	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 457 497,15	2 949 735,98
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	35 670,00	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	2 457 497,15	2 949 735,98
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 338 066,19	2 785 874,72
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	35 637 700,00	35 637 700,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	8 809,00	44 656,67
A.IV.1 Akcje i udziały	35 637 700,00	35 637 700,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	38 570,52	43 031,85
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	67 033,04	74 830,15

Bogdan Szewczyk
(główny księgowy)

2019-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

Adam Żyliński

(kierownik jednostki)

BeSTia

A599561758F654D5

Strona 1 z 4

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	3 649,40	456,05
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00	0,00
B Aktywa obrotowe	10 128 421,46	5 485 699,20	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I Zapasy	0,00	0,00	D.II.8 Fundusze specjalne	1 369,00	886,54
B.I.1 Materiały	0,00	0,00	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 369,00	886,54
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	10 124 637,15	5 484 812,66			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00			
B.II.2 Należności od budżetów	216 213,00	0,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	9 908 424,15	5 484 812,66			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 369,06	886,54			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 369,06	886,54			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Bogdan Szewczyk
(główny księgowy)

2019-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

Adam Żyliński
(kierownik jednostki)

BeSTia

A599561758F654D5

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	2 415,25	0,00			
Suma aktywów	50 245 522,19	45 362 769,04	Suma pasywów	50 245 522,19	45 362 769,04

Bogdan Szewczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

A599561758F654D5

Adam Żyliński
(kierownik jednostki)


Bogdan Szewczyk
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

A599561758F654D5

Adam Żyliński
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Gmin Regionu Ostródzko- Iławskiego "Czyste Środowisko" ul. Stefana Czarnieckiego 28 14-100 Ostróda	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Związek JST Związek Gmin Regionu Ostródzko-Iławskiego "Czyste Środowisko" sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie
		Wysłać bez pisma przewodniego 9F3685EAC61ACC72 
Numer identyfikacyjny REGON 510407008		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	680 757,11	223 158,99	I Zobowiązania	508 873,79	309 842,83
I.1 Środki pieniężne	680 757,11	223 158,99	I.1 Zobowiązania finansowe	508 873,79	309 842,83
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	680 757,11	223 158,99	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	199 030,96	157 111,42
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	309 842,83	152 731,41
II Należności i rozliczenia	0,00	0,00	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	193 257,11	-76 841,01
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	-1 251 802,00	-270 098,12
II.2 Należności od budżetów	0,00	0,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	0,00	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	-1 251 802,00	-270 098,12
III Rozliczenia międzyokresowe	21 373,79	9 842,83	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	1 445 059,11	193 257,11
			III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma aktywów	702 130,90	233 001,82	Suma pasywów	702 130,90	233 001,82

Bogdan Szewczyk
skarbnik

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Adam Żyliński
zarząd

BeSTia

9F3685EAC61ACC72

Strona 1 z 2


Bogdan Szewczyk
skarbnik

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Adam Żyliński
zarząd

BeSTia

9F3685EAC61ACC72

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Gmin Regionu Ostródzko- łławskiego "Czyste Środowisko" ul. Stefana Czarnieckiego 28 14-100 Ostróda	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510407008		Wysłać bez pisma przewodniego 56F8127030FB492F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	29 195 642,39	24 015 481,84	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	92,89	-2 415,25	
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00	
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	29 195 549,50	24 017 897,09	
B. Koszty działalności operacyjnej	26 518 090,00	29 774 629,94	
B.I. Amortyzacja	255 224,35	336 408,17	
B.II. Zużycie materiałów i energii	176 700,11	199 448,92	
B.III. Usługi obce	24 419 602,19	27 163 673,16	
B.IV. Podatki i opłaty	14 303,42	57 710,44	
B.V. Wynagrodzenia	1 339 493,78	1 668 500,35	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	292 543,09	338 955,90	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20 223,06	9 933,00	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0,00	0,00	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	2 677 552,39	-5 759 148,10	
D. Pozostałe przychody operacyjne	15 482,70	128 248,00	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	15 482,70	128 248,00	
E. Pozostałe koszty operacyjne	29 317,17	9 043,46	

Bogdan Szewczyk
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Adam Żyliński
kierownik jednostki

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	29 317,17	9 043,46
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 663 717,92	-5 639 943,56
G.	Przychody finansowe	20 442,53	6 827,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	20 442,53	6 827,11
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	1 190,31	11 973,65
H.I.	Odsetki	1 190,31	11 973,65
H.II.	Inne	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 682 970,14	-5 645 090,10
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 682 970,14	-5 645 090,10

Bogdan Szewczyk
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Adam Żyliński
kierownik jednostki

Bogdan Szewczyk
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Adam Żyliński
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Związek Gmin Regionu Ostródzko- ławskiego "Czyste Środowisko" ul. Stefana Czarnieckiego 28 14-100 Ostróda	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie	
Numer identyfikacyjny REGON 510407008		Wysłać bez pisma przewodniego C8C32599EBC19293 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		39 531 866,63	45 105 054,90
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)		32 991 970,65	31 746 112,88
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		4 321 386,27	2 682 970,14
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		28 670 584,38	29 063 142,74
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje		0,00	0,00
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		27 418 782,38	28 793 044,62
I.2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		27 418 782,38	28 793 044,62
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		0,00	0,00
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia		0,00	0,00
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		45 105 054,90	48 058 123,16

Bogdan Szewczyk
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Adam Żyliński
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	2 682 970,14	-5 645 090,10
III.1.	zysk netto (+)	2 682 970,14	0,00
III.2.	strata netto (-)	0,00	-5 645 090,10
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	47 788 025,04	42 413 033,06

 Bogdan Szewczyk
 główny księgowy

 2019-04-23
 rok, miesiąc, dzień

 Adam Żyliński
 kierownik jednostki

Bogdan Szewczyk
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Adam Żyliński
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	Związek Gmin Regionu Ostródzko – Iławskiego „Czyste Środowisko”
1.2	Ostróda
1.3	ul. Czarnieckiego 28, 14-100 Ostróda
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Gospodarowanie odpadami komunalnymi i ich unieszkodliwianie
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Aktywa i pasywa wyceniane są nie rzadziej niż na dzień bilansowy z uwzględnieniem nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.</p> <p>Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Składniki majątku o wartości początkowej przekraczającej kwotę określoną przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych do wysokości której wydatki na ich nabycie stanowią koszty uzyskania przychodu w miesiącu oddania do użytkowania, jednostka zalicza do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Umarza lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową. 2. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do użytkowania. 3. Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży. 4. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 5. Odpisów umorzeniowych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się poprzez jednorazowy odpis roczny i ujmuje się go w księgach rachunkowych według stanu na koniec danego roku obrotowego. 6. Nie umarza się gruntów 7. Składniki majątku o wartości początkowej : <ul style="list-style-type: none"> – nie przekraczającej 100,00 zł, odnosi się bezpośrednio w koszty działalności, nie podlegają one ewidencji bilansowej i pozabilansowej; – równej i wyższej niż 100,00 zł ale o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne uznawane są za koszt uzyskania przychodu w momencie oddania składnika majątku do użytkowania, podlegają ewidencji bilansowej na koncie pozostałe środki trwałe. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w 100% ich wartości w miesiącu przyjęcia do użytkowania. 8. Na dzień bilansowy środki trwałe i wartości niematerialne i prawne (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy a także odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Natomiast wycena na moment początkowego ujęcia w księgach rachunkowych dokonywana jest według ceny nabycia. 9. Środki trwałe w budowie – wycena na moment ujęcia w księgach – wg wysokości kosztów ogółem pozostających w związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Na dzień bilansowy, wycena pomniejszona z tytułu trwałej utraty wartości 10. Należności na moment ujęcia w księgach wycenia się wg wartości nominalnej, natomiast na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasad ostrożności, po uwzględnieniu odpisu aktualizującego.

	<p>11. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej wiarygodnie oszacowanej wartości</p> <p>12. Zobowiązania wycenia się w wartości nominalnej, a na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty</p> <p>13. Fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się w wartości nominalnej zarówno na moment ujęcia w księgach rachunkowych jak i na dzień bilansowy.</p> <p>14. Udziały wycenia się wg wartości nominalnej</p>
5.	inne informacje
	Inne istotne informacje w zakresie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości Uszczegółowienie zapisów zasad (polityki) rachunkowości w zakresie kwalifikowania składników majątku do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w oparciu o zapisy ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.
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
	Zgodnie z załącznikiem do informacji dodatkowej
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Dane z Polisy Ubezpieczeniowej – budynki – 3.175.000,00 zł, sprzęt elektroniczny stacjonarny – 200.000,00 zł
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dokonywano w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
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
	Umowy dzierżawy dwóch nieruchomości gruntowych - wartość – 11.082,08 zł.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Jednostka posiada udziały w ZUOK Rudno spółka z.o.o o – ilość udziałów 356 377 sztuk x 100 zł za szt. Razem wartość udziałów - 35.637.700,00 zł.
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)
	nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie tworzono rezerw w 2017 i 2018 roku.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Zobowiązania finansowe dotyczące spłaty rat kredytu wraz z odsetkami – 152.731,41 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	Nie dotyczy

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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Brak występowania tego typu zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki
1.12.	łącznie 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. Weksel in blanco z klauzulą „bez protestu” z deklaracją wekslową do kwoty 1.020.000,00 PLN z tytułu spłaty wierzytelności banku wynikających z zawartej umowy o kredyt obrotowy.
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1. Składki na ubezpieczenia społeczne – 264.322,60 zł 2. Składki na Fundusz Pracy – 23.149,82 zł 3. Odprawy emerytalno – rentowe - 76.896,00 zł 4. Szkolenia pracowników – 5.831,07 5. Zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie pracowników) – 2.275,00 zł 6. Świadczenia z ZFŚS – 37.897,65 zł 7. Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (odzież i obuwie robocze i ochronne, refundacja zakupu okularów ekwiwalent za pranie, woda w ramach bhp) – 4.802,76 zł.
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy, jednostka nie prowadzi gospodarki magazynowej – brak występowania zapasów
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
	- budowa PSZOK – 35.670,00 zł
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
	w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

- | | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none">- informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,- informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym. <p>Nie dotyczy</p> |
|--|---|

Bogdan Szewczyk
(główny księgowy)

2019.04.23
(rok, miesiąc, dzień)

Adam Żyliński
(kierownik jednostki)

Załącznik do informacji
 dodatkowej – Pkt.II.1.1

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	zwiększenie wartości, przychody	Ogółem zmniejszenie wartości	Wartość - stan na koniec roku obrotowego	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
					Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego	stan na początek roku obrotowego	stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Wartości niematerialne i prawne	72 847,51	11 958,00		84 805,51	63 301,68	18 143,88		81 445,56	9 545,83	3 359,95
Środki trwałe:	5 882 957,49	60 707,28		5 943 664,77	1 413 102,59	330 222,29		1 743 324,88	4 469 854,90	4 200 339,89
Grupa 0 - Grunty	162 000,00			162 000,00					162 000,00	162 000,00
Grupa 1- Budynek i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	3 172 304,47			3 172 304,47		79 307,61		79 307,61	3 172 304,47	3 092 996,86
Grupa 2 - Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 428 094,78			2 428 094,78	1 347 592,60	218 528,53		1 566 121,13	1 080 502,18	861 973,65
Grupa 3- Kotle i maszyny energetyczne	0			0					0	0
Grupa 4 - Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	106 388,36	35 590,68		141 979,04	61 538,11	30 159,41		91 697,52	44 850,25	50 281,52
Grupa 5 - Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0			0					0	0
Grupa 6 - Urządzenia techniczne	14 169,88			14 169,88	3 971,88	1 416,99		5 388,87	10 198,00	8 781,01
Grupa 7 - Środki transportu	0									
Grupa 8 - Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0	25 116,60		25 116,60	0	809,75		809,75	0	24 306,85
Grupa 9 - Inwentarz żywy	0			0					0	0

Bogdan Szewczyk
 (główny księgowy)

2019.04.23
 (rok, miesiąc, dzień)

Adam Żyliński
 (kierownik jednostki)

