

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Gminy w Jeziorach Wielkich
1.2	siedzibę jednostki
	Jeziora Wielkie
1.3	adres jednostki
	88-324 Jeziora Wielkie 36
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej <u>84.11.Z</u>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	1) Aktywa i pasywa jednostki wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości oraz przepisach szczególnych wydanych na podstawie ustawy o finansach publicznych według niżej przedstawionych zasad. 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 dotyczące likwidacji stanowią inaczej. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się (amortyzuje). Odpisy umorzeniowo – amortyzacyjne ustala się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków 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 rynkowej na dzień nabycia. Wartość rynkowa określana jest na podstawie przeciętnych cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych (z wyjątkiem związanych z pomocami dydaktycznymi) podlegają umorzeniu na podstawie aktualnego planu

amortyzacji. Stawki amortyzacyjne ustalone są zgodnie ze stawkami określonymi w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzenia ujmowane są na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.

Wartości niematerialne i prawne zakupione ze środków na wydatki bieżące oraz stanowiące pierwsze wyposażenie nowych obiektów o wartości początkowej niższej od wymienionej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych, a także będące pomocami dydaktycznymi albo ich nieodłącznymi częściami traktuje się jako pozostałe wartości niematerialne i prawne, które umarzane są w 100%, w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych” w korespondencji z kontem 401 „Zużycie materiałów i energii”.

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują:

- środki trwałe,
- pozostałe środki trwałe,
- środki trwałe w budowie (inwestycje).

Środki trwałe to składniki aktywów zdefiniowane w art.3 ust.1 pkt 15 ustawy o rachunkowości. Środki trwałe obejmują w szczególności: grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu), budynki, budowle, maszyny i urządzenia, środki transportu i inne rzeczy, ulepszenia w obcych środkach trwałych.

Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się:

- w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,
- w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztu wytworzenia, w przypadku trudności z ustaleniem kosztu wytworzenia, według wyceny dokonanej przez rzeczoznawcę,
- w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,
- w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu,
- w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawcy, z podaniem cech szczególnych nowego środka.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto, tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Środki trwałe ewidencjonuje się w podziale na:

- podstawowe środki trwałe na koncie 011 „Środki trwałe”
- pozostałe środki trwałe na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe”.

Środki trwałe umarzane i amortyzowane są jednorazowo za okres całego roku (z wyjątkiem gruntów) według stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja” na koniec roku. W jednostce przyjęto metodę linową dla wszystkich środków trwałych. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe wymienione w § 6 ust.3 rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. Pozostałe środki trwałe finansuje się ze środków na bieżące wydatki. Pozostałe środki trwałe o wartości początkowej od 1000,00 zł do kwoty określonej w przepisach podatkowych od osób prawnych, podlegają ewidencji wartościowej na koncie 013 „Pozostałe środki trwałe” i umarza się je w 100% w miesiącu przyjęcia do używania, a umorzenie to ujmowane jest na koncie 072 „Umorzenia pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”. Drobne przedmioty, których wartość nie przekracza 100,00 zł zalicza się do kosztów po wydaniu ich do użytkowania bez ewidencjonowania na koncie 013, 072. Jednorazowo spisywane są także w koszty zakupione książki i publikacje.

Środki trwałe w budowie (inwestycje) to koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów zaliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji.

2) Ustalenie wyniku finansowego

Wynik finansowy jednostki budżetowej ustalony jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860 „Wynik Finansowy”.

Ewidencja kosztów działalności podstawowej prowadzona jest w zespole 4 kont, tj. według rodzajów kosztów i jednocześnie w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków.

5.	inne informacje
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Tabela nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Brak danych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Tabela nr 3
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 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Brak danych
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 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Brak danych
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
b)	powyżej 3 do 5 lat
	609.883,00
c)	powyżej 5 lat

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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	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
	266.427,00
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1.629.569,10
1.16.	inne informacje
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
	Tabela nr 10
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Tabela nr 11
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
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Aldona
Biesiadzińska
.....
(główny księgowy)

Elektronicznie podpisany
przez Aldona Biesiadzińska
Data: 2019.03.28 10:50:33
+01'00'

2019.03.28
(rok, miesiąc, dzień)

Dariusz
Ciesielczyk
.....
(kierownik jednostki)

Elektronicznie podpisany
przez Dariusz Ciesielczyk
Data: 2019.03.28 10:51:26
+01'00'

Tabela nr 1

Główne składniki aktywów trwałych

Urząd Gminy Jeziora Wielkie

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów trwałych	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie 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	Przemieszczenia	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1.	Wartości niematerialne i prawne	51 063,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 063,23
2.	Środki trwałe	9 836 774,69	0,00	2 914 765,68	0,00	2 914 765,68	5 567,10	0,00	1 622 479,44	1 628 046,54	11 123 493,83	5 567,10	0,00	1 628 046,54	11 123 493,83
1)	Grunty	2 744 524,38	0,00	82 846,24	0,00	82 846,24	5 567,10	0,00	0,00	5 567,10	2 821 803,52	5 567,10	0,00	5 567,10	2 821 803,52
2)	Budynki i lokale	2 351 472,36	0,00	45 969,87	0,00	45 969,87	0,00	0,00	0,00	0,00	2 397 442,23	0,00	0,00	0,00	2 397 442,23
3)	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 763 255,02	0,00	2 774 335,27	0,00	2 774 335,27	0,00	0,00	1 622 479,44	1 622 479,44	4 915 110,85	0,00	0,00	1 622 479,44	4 915 110,85
4)	Kotły i maszyny energetyczne	41 573,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 573,81	0,00	0,00	0,00	41 573,81
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	124 296,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 296,10	0,00	0,00	0,00	124 296,10
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7)	Urządzenia techniczne	122 712,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 712,11	0,00	0,00	0,00	122 712,11
8)	Środki transportu	330 741,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 741,07	0,00	0,00	0,00	330 741,07
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	358 199,84	0,00	11 614,30	0,00	11 614,30	0,00	0,00	0,00	0,00	369 814,14	0,00	0,00	0,00	369 814,14
RAZEM:		9 887 837,92	0,00	2 914 765,68	0,00	2 914 765,68	5 567,10	0,00	1 622 479,44	1 628 046,54	11 174 557,06	5 567,10	0,00	1 628 046,54	11 174 557,06

Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenia umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie- stan na koniec roku obrotowego (13+17-18)	Wartość netto składników aktywów	
	Aktualizacja	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
47 356,14	0,00	3 707,09	0,00	3 707,09	0,00	51 063,23	3 707,09	0,00
2 522 767,76	0,00	296 321,41	0,00	296 321,41	0,00	2 819 089,17	3714006,93	5 482 601,14
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2744524,38	2 821 803,52
1 073 826,11	0,00	51 723,29	0,00	51 723,29	0,00	1 125 549,40	1323616,12	1 271 892,83
725 305,96	0,00	168 239,43	0,00	168 239,43	0,00	893 545,30	3037949,06	4 021 565,40
23 281,81	0,00	2 910,17	0,00	2 910,17	0,00	26 191,98	18292,00	15 381,83
95 354,85	0,00	15 036,31	0,00	15 036,31	0,00	110 391,16	28941,25	13 904,94
-	-	-	-	-	-	-	-	-
61 616,07	0,00	14 818,17	0,00	14 818,17	0,00	76 434,24	61096,04	46 277,87
330 741,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 741,07	0,00	0,00
212 641,89	0,00	43 594,04	0,00	43 594,04	0,00	256 235,93	145557,95	113 578,21
2570123,90		300028,85		300028,85		2870152,40	7317714,02	8304404,66

Środki trwałe amortyzowane w 100% w danym roku

Lp.	Grupa według KST	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenie	zmniejszenie	
1	2	3	4	5	6
1.	Pozostałe środki trwałe	700 140,15	120 547,10	14 644,37	806 042,88
2.	Wartości niematerialne i prawne	46 566,37	1 545,00	0,00	48 111,37

Tabela nr 3

1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Lp.	Trześć (Nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
	Przyjezierze			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	6 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	204			204
		Wartość (zł)	2448			2448
2	12 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	202			202
		Wartość (zł)	2424			2424
3	15 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	204			204
		Wartość (zł)	2448			2448
4	25 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	129			129
		Wartość (zł)	1548			1548
5	26 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	116			116
		Wartość (zł)	1392			1392
6	28 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	165			165
		Wartość (zł)	1980			1980
7	29 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	220			220
		Wartość (zł)	2640			2640
8	31 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	201			201
		Wartość (zł)	2412			2412
9	34	Powierzchnia (m ²)	201			201

	Dz Handlowa	Wartość (zł)	2412		2412
10	40 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	207		207
		Wartość (zł)	2484		2484
11	46 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	201		201
		Wartość (zł)	2412		2412
12	47 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	198		198
		Wartość (zł)	2376		2376
13	48 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	197		197
		Wartość (zł)	2364		2364
14	49/1 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	104		104
		Wartość (zł)	1248		1248
15	49/2 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	104		104
		Wartość (zł)	1248		1248
16	60 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	2902		2902
		Wartość (zł)	34824		34824
17	62/1 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	131		131
		Wartość (zł)	1572		1572
18	62/2 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	129		129
		Wartość (zł)	1548		1548
19	62/3 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	152		152
		Wartość (zł)	1824		1824
20	62/4 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	140		140
		Wartość (zł)	1680		1680
21	62/5	Powierzchnia (m ²)	158		158

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	1896			1896
22	62/7 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	167			167
		Wartość (zł)	2004			2004
23	62/8 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	169			169
		Wartość (zł)	2028			2028
24	62/9 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	234			234
		Wartość (zł)	2808			2808
25	62/11 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	131			131
		Wartość (zł)	1572			1572
26	62/12 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	174			174
		Wartość (zł)	2088			2088
27	62/14 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	197			197
		Wartość (zł)	2364			2364
28	62/15 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	169			169
		Wartość (zł)	2028			2028
29	62/19 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	344			344
		Wartość (zł)	4128			4128
30	65/1 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	119			119
		Wartość (zł)	1428			1428
31	65/3 Dz Handlowa	Powierzchnia (m ²)	228			228
		Wartość (zł)	2736			2736
32	65/6 Dz Handlowa	Powierzchnia (m ²)	303			303
		Wartość (zł)	3636			3636
33	66	Powierzchnia (m ²)	195			195

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	2340			2340
34	69 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	163			163
		Wartość (zł)	1956			1956
35	75 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	172			172
		Wartość (zł)	2064			2064
36	83 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	148			148
		Wartość (zł)	1776			1776
37	86 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	135			135
		Wartość (zł)	1620			1620
38	89 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	141			141
		Wartość (zł)	1692			1692
39	93 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	114			114
		Wartość (zł)	1368			1368
40	95 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	83			83
		Wartość (zł)	996			996
41	96 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	101			101
		Wartość (zł)	1212			1212
42	97 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	111			111
		Wartość (zł)	1332			1332
43	100 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	139			139
		Wartość (zł)	1668			1668
44	112 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	147			147
		Wartość (zł)	1764			1764
45	113	Powierzchnia (m ²)	136			136

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	1632			1632
46	114 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	119			119
		Wartość (zł)	1428			1428
47	115 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	105			105
		Wartość (zł)	1260			1260
48	119 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	150			150
		Wartość (zł)	1800			1800
49	120 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	155			155
		Wartość (zł)	1860			1860
50	121/1 Dz Handlowa	Powierzchnia (m ²)	10			10
		Wartość (zł)	120			120
51	121/7 Dz Handlowa	Powierzchnia (m ²)	682			682
		Wartość (zł)	8184			8184
52	123 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	162			162
		Wartość (zł)	1944			1944
53	124 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	156			156
		Wartość (zł)	1872			1872
54	129 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	164			164
		Wartość (zł)	1968			1968
55	142 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	505			505
		Wartość (zł)	6060			6060
56	143/1 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	119			119
		Wartość (zł)	1428			1428
57	143/2	Powierzchnia (m ²)	108			108

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	1296			1296
58	143/3 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	107			107
		Wartość (zł)	1284			1284
59	143/4 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	97			97
		Wartość (zł)	1164			1164
60	143/5 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	121			121
		Wartość (zł)	1452			1452
61	143/6 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	120			120
		Wartość (zł)	1440			1440
62	143/7 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	189			189
		Wartość (zł)	2268			2268
63	143/8 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	294			294
		Wartość (zł)	3528			3528
64	143/9 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	85			85
		Wartość (zł)	1020			1020
65	143/10 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	152			152
		Wartość (zł)	1824			1824
66	143/11 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	99			99
		Wartość (zł)	1188			1188
67	143/12 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	117			117
		Wartość (zł)	1404			1404
68	144/1 Stacja Trafo	Powierzchnia (m ²)	192			192
		Wartość (zł)	2304			2304
69	64/1	Powierzchnia (m ²)	55			55

	Stacja Trafo	Wartość (zł)	660			660
70	144/2 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	4719			4719
		Wartość (zł)	56628			56628
71	145/1 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	271			271
		Wartość (zł)	3252			3252
72	145/2 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	228			228
		Wartość (zł)	2736			2736
73	145/6 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	225			225
		Wartość (zł)	2700			2700
74	145/7 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	181			181
		Wartość (zł)	2172			2172
75	145/23 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	2240			2240
		Wartość (zł)	26880			26880
76	151/2 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	270			270
		Wartość (zł)	3240			3240
77	156 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	248			248
		Wartość (zł)	2976			2976
78	157 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	256			256
		Wartość (zł)	3072			3072
79	160 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	213			213
		Wartość (zł)	2556			2556
80	61 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	177			177
		Wartość (zł)	2124			2124
81	164	Powierzchnia (m ²)	229			229

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	2748			2748
82	166 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	226			226
		Wartość (zł)	2712			2712
83	167 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	173			173
		Wartość (zł)	2076			2076
84	169 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	219			219
		Wartość (zł)	2628			2628
85	171 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	168			168
		Wartość (zł)	2016			2016
86	175 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	205			205
		Wartość (zł)	2460			2460
87	179 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	254			254
		Wartość (zł)	3048			3048
88	182 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	176			176
		Wartość (zł)	2112			2112
89	186 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	165			165
		Wartość (zł)	1980			1980
90	194 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	141			141
		Wartość (zł)	1692			1692
91	201 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	279			279
		Wartość (zł)	3348			3348
92	219 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	153			153
		Wartość (zł)	1836			1836
93	225	Powierzchnia (m ²)	168			168

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	2016		2016
94	227 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	2860		2860
		Wartość (zł)	34320		34320
95	232 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	212		212
		Wartość (zł)	2544		2544
96	233 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	257		257
		Wartość (zł)	3084		3084
97	236 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	354		354
		Wartość (zł)	4248		4248
98	240 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	273		273
		Wartość (zł)	3276		3276
99	242 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	195		195
		Wartość (zł)	2340		2340
100	246 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	135		135
		Wartość (zł)	1620		1620
101	249 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	156		156
		Wartość (zł)	1872		1872
102	254 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	162		162
		Wartość (zł)	1944		1944
103	255 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	106		106
		Wartość (zł)	1272		1272
104	258 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	151		151
		Wartość (zł)	1812		1812
105	264	Powierzchnia (m ²)	58		58

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	696			696
106	267/2 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	252			252
		Wartość (zł)	3024			3024
107	267/4 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	158			158
		Wartość (zł)	1896			1896
108	267/10 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	253			253
		Wartość (zł)	3036			3036
109	267/6 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	214			214
		Wartość (zł)	2568			2568
110	269/1 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	443			443
		Wartość (zł)	5316			5316
111	274 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	216			216
		Wartość (zł)	2592			2592
112	275/11 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	123			123
		Wartość (zł)	1476			1476
113	275/14 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	110			110
		Wartość (zł)	1320			1320
114	275/3 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	165			165
		Wartość (zł)	1980			1980
115	275/15 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	122			122
		Wartość (zł)	1464			1464
116	275/9 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	119			119
		Wartość (zł)	1428			1428
117	275/12	Powierzchnia (m ²)	116			116

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	1392			1392
118	275/13 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	131			131
		Wartość (zł)	1572			1572
119	275/8 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	151			151
		Wartość (zł)	1812			1812
120	275/4 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	69			69
		Wartość (zł)	828			828
121	275/5 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	134			134
		Wartość (zł)	1608			1608
122	275/17 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	118			118
		Wartość (zł)	1416			1416
123	275/7 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	102			102
		Wartość (zł)	1224			1224
124	275/18 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	168			168
		Wartość (zł)	2016			2016
125	276/6 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	382			382
		Wartość (zł)	4584			4584
126	276/1 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	183			183
		Wartość (zł)	2196			2196
127	276/2 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	166			166
		Wartość (zł)	1992			1992
128	276/3 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	227			227
		Wartość (zł)	2724			2724
129	276/5	Powierzchnia (m ²)	193			193

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	2316			2316
130	276/6 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	168			168
		Wartość (zł)	2016			2016
131	276/7 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	199			199
		Wartość (zł)	2388			2388
132	276/8 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	289			289
		Wartość (zł)	3468			3468
133	276/9 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	217			217
		Wartość (zł)	2604			2604
134	276/10 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	252			252
		Wartość (zł)	3024			3024
135	276/4 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	122			122
		Wartość (zł)	1464			1464
136	279 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	248			248
		Wartość (zł)	2976			2976
137	280 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	335			335
		Wartość (zł)	4020			4020
138	298 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	212			212
		Wartość (zł)	2544			2544
	300 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	222			222
		Wartość (zł)	2664			2664
139	302 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	204			204
		Wartość (zł)	2448			2448
140	308	Powierzchnia (m ²)	231			231

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	2772		2772
141	309 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	228		228
		Wartość (zł)	2736		2736
142	312/1 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	211		211
		Wartość (zł)	2532		2532
143	312/2 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	151		151
		Wartość (zł)	1812		1812
144	312/3 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	104		104
		Wartość (zł)	1248		1248
145	312/4 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	92		92
		Wartość (zł)	1104		1104
146	312/6 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	163		163
		Wartość (zł)	1956		1956
147	312/10 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	91		91
		Wartość (zł)	1092		1092
148	312/12 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	69		69
		Wartość (zł)	828		828
149	312/13 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	113		113
		Wartość (zł)	1356		1356
150	312/16 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	112		112
		Wartość (zł)	1344		1344
151	312/18 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	88		88
		Wartość (zł)	1056		1056
152	312/20	Powierzchnia (m ²)	192		192

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	2304		2304
153	312/22 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	187		187
		Wartość (zł)	2244		2244
154	312/23 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	145		145
		Wartość (zł)	1740		1740
155	312/26 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	138		138
		Wartość (zł)	1656		1656
156	312/27 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	179		179
		Wartość (zł)	2148		2148
157	312/30 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	193		193
		Wartość (zł)	2316		2316
158	312/31 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	145		145
		Wartość (zł)	1740		1740
159	312/33 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	235		235
		Wartość (zł)	2820		2820
160	312/40 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	186		186
		Wartość (zł)	2232		2232
161	312/41 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	163		163
		Wartość (zł)	1956		1956
162	312/43 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	312		312
		Wartość (zł)	3744		3744
163	312/45 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	208		208
		Wartość (zł)	2496		2496
164	312/48	Powierzchnia (m ²)	430		430

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	5160			5160
165	312/49 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	260			260
		Wartość (zł)	3120			3120
166	312/51 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	210			210
		Wartość (zł)	2520			2520
167	312/52 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	293			293
		Wartość (zł)	3516			3516
168	312/53 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	330			330
		Wartość (zł)	3960			3960
169	312/54 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	59			59
		Wartość (zł)	708			708
170	312/50 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	30			30
		Wartość (zł)	360			360
171	312/47 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	147			147
		Wartość (zł)	1764			1764
172	312/38 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	404			404
		Wartość (zł)	4848			4848
173	312/36 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	28			28
		Wartość (zł)	336			336
174	312/28 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	33			33
		Wartość (zł)	396			396
175	312/21 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	393			393
		Wartość (zł)	4716			4716
176	312/15	Powierzchnia (m ²)	61			61

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	732			732
177	312/9 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	76			76
		Wartość (zł)	912			912
178	277/5 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	415			415
		Wartość (zł)	4980			4980
179	313/2 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	293			293
		Wartość (zł)	3516			3516
180	313/3 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	123			123
		Wartość (zł)	1476			1476
181	313/4 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	123			123
		Wartość (zł)	1476			1476
182	316 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	194			194
		Wartość (zł)	2328			2328
183	317 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	257			257
		Wartość (zł)	3084			3084
184	318 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	188			188
		Wartość (zł)	2256			2256
185	321 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	209			209
		Wartość (zł)	2508			2508
186	327 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	194			194
		Wartość (zł)	2328			2328
187	323 Dz letniskowa	Powierzchnia (m ²)	145			145
		Wartość (zł)	1740			1740
188	335	Powierzchnia (m ²)	12209			12209

	Dz letniskowa	Wartość (zł)	137846			137846
189	344 Dz letniskowa	Powierzchnia (m²)	184			184
		Wartość (zł)	2208			2208
190	345/12 Dz letniskowa	Powierzchnia (m²)	180			180
		Wartość (zł)	2160			2160
192	345/17 Dz letniskowa	Powierzchnia (m²)	180			180
		Wartość (zł)	2160			2160
193	345/20 Dz letniskowa	Powierzchnia (m²)	191			191
		Wartość (zł)	2292			2292
194	345/34 Dz letniskowa	Powierzchnia (m²)	281			281
		Wartość (zł)	3372			3372
195	345/39 Dz letniskowa	Powierzchnia (m²)	227			227
		Wartość (zł)	2724			2724
196	145/46 Dz letniskowa	Powierzchnia (m²)	272			272
		Wartość (zł)	3264			3264
197	145/17 Dz letniskowa	Powierzchnia (m²)	245			245
		Wartość (zł)	2940			2940
198	145/20 Dz letniskowa	Powierzchnia (m²)	152			152
		Wartość (zł)	1824			1824
199	105 Dz letniskowa	Powierzchnia (m²)	113	113		0
		Wartość (zł)	1630	1630		0
	Razem	Powierzchnia (m²)	60013			59900
		Wartość (zł)	720000 zł			718370 zł.

Tabela nr 4

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

Lp.	Grupa środków trwałych według KŚT	Wartość na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku obrotowego
1	Grupa 4				4 234,89
	Razem	0,00	0,00	0,00	4 234,89

Tabela nr 6

1.7 Stan odpisów aktualizujących należności

stan na dzień 14.03.2018r.

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystane	rozwiązane	
1	2	3	4	5	6	7
1	Gospodarstwa domowe	1 106 428,95	181 665,94	20 088,58		1 268 006,31
2	Przedsiębiorstwa	22 778,90	26 479,73			49 258,63
3	niefinansowe					0,00
	Razem:	1 129 207,85	208 145,67	20 088,58		1 317 271,94

Tabela nr 10

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

Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia środków trwałych ogółem	W tym	
		Odsetki	Różnice kursowe
Środki trwałe oddane do użytkowania w roku obrotowym	2 831 919,44		
Środki trwałe w budowie	185 297,73		

Tabela nr 11

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

Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1. Przychody, z tego:		20 482,38
1.1 o nadzwyczajnej wartości		
1.2. które wystąpiły incydentalnie		20 482,38
2. Koszty, z tego:		
2.1 o nadzwyczajnej wartości		
2.2 które wystąpiły incydentalnie		