

## INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Gmina Miasta Lipna</b>
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Miejski w Lipnie
1.3	adres jednostki
	Pl. Dekerta 8, 87-600 Lipno
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<p>Do zakresu działania Gminy Miasta Lipna należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów.  Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.  Zgodnie z art. 7 cyt. wyżej ustawy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy.</p> <p>Ustawy mogą nakładać na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów. Zadania z zakresu administracji rządowej gmina może wykonywać również na podstawie porozumienia z organami tej administracji. Gmina może wykonywać zadania z zakresu właściwości powiatu oraz zadania z zakresu właściwości województwa na podstawie porozumień z tymi jednostkami samorządu terytorialnego</p> <p><b>W skład Gminy Miasta Lipna zalicza się dziesięć podległych jednostek organizacyjnych, w tym:</b></p> <p><b>1)Urząd Miejski</b> w Lipnie to jednostka organizacyjna Gminy Miasta Lipna, której przedmiotem działalności jest świadczenie pomocy burmistrzowi, w zakresie realizacji uchwał rady miejskiej, określonych przepisami prawa państwowego. Organizację i zasady funkcjonowania urzędu miejskiego, określa regulamin organizacyjny, nadany przez burmistrza w drodze zarządzenia. Kierownik urzędu wykonuje uprawnienia zwierzchnika służbowego w stosunku do pracowników urzędu oraz kierowników gminnych jednostek organizacyjnych. Wymienia i charakteryzuje je ustawa o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 r.</p> <p><b>2)Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej</b> to jednostka organizacyjna zajmująca się:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- wspieraniem osób i rodzin w przewyciężaniu trudnej sytuacji życiowej, doprowadzenie - w miarę możliwości - do ich życiowego usamodzielnienia i umożliwienia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka,</li> <li>- zapewnieniem dochodu na poziomie interwencji socjalnej - dla osób nie posiadających dochodu lub o niskich dochodach, w wieku poprodukcyjnym i osobom niepełnosprawnym, osobom i rodzinom o niskich dochodach, które wymagają okresowego wsparcia,</li> <li>- zapewnieniem profesjonalnej pomocy rodzinom dotkniętym skutkami patologii społecznej, w tym przemocą w rodzinie,</li> <li>- integracją ze środowiskiem osób wykluczonych społecznie,</li> <li>- tworzeniem sieci usług socjalnych adekwatnych do potrzeb w tym zakresie.</li> </ul> <p><b>3) Zakład Gospodarki Mieszkaniowej</b> w Lipnie od 01.01.2010r. zajmuje się gospodarką mieszkaniową tj. zarządzaniem i administracją budynków stanowiących zasób gminy, Wspólnot Mieszkaniowych oraz budynków będących w administracji zleconej.</p>

	<p>W dniu 31 grudnia 2018r. ZGM w Lipnie zarządzał i administrował 81 budynkami w tym:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- budynkami w administracji zleconej/nie będące zasobami gminy/ - 4 budynki,</li> <li>- wspólnoty mieszkaniowe zarządzane przez ZGM – 65 budynków,</li> <li>- zasoby gminy – 12 budynków,</li> <li>- zasobów gminy znajdujące się w innym zarządzie wspólnot – 13 budynków.</li> </ul> <p>Od 2013r. przedmiotem działalności ZGM jest również administrowanie, utrzymanie, prowadzenie i zarządzanie Cmentarzem Komunalnym w Złotopolu.</p> <p><b>4) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji.</b> Usługi związane z działalnością obiektów sportowych (usługi basenowe, aerobik, siłownia, imprezy sportowe).</p> <p><b>5) Jednostki oświatowe to:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Gimnazjum Publiczne Nr 1,</li> <li>- Szkoła Podstawowa Nr 2,</li> <li>- Szkoła Podstawowa Nr 3,</li> <li>- Szkoła Podstawowa Nr 5,</li> <li>- Przedszkole Publiczne Nr 3,</li> <li>- Zespół Przedszkoli Miejskich Nr 1.</li> </ul> <p>Jednostki te realizując zadania z zakresu edukacji publicznej, cele i zadania wynikające z praw oświatowego, a w szczególności:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- umożliwiają zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,</li> <li>- kształtują środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,</li> <li>- sprawują opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.</li> </ul>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 – 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<b>Dane zbiorcze</b>
4.	Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Przy wycenie aktywów i pasywów obowiązują zasady określone w ustawie o rachunkowości, o finansach publicznych oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych jednostek sektora finansów publicznych.</li> <li>2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości poniżej 10 000 zł zaliczane są bezpośrednio w koszty i podlegają ewidencji ilościowej.</li> <li>b) składniki majątku o wartości początkowej 10 000 zł i powyżej zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku dokonuje się odpisów amortyzacyjnych.</li> </ol> </li> <li>3. W przypadku, gdy środek trwały składa się z wielu elementów zestawienie jego części składowych stanowi integralną część dokumentu OT – Przyjęcie Środka Trwałego.</li> <li>4. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się: <ol style="list-style-type: none"> <li>a) w przypadku zakupu – według ceny nabycia lub ceny zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości,</li> <li>b) w przypadku darowizny – według wartości rynkowej z dnia nabycia,</li> <li>c) w przypadku ujawnienia w drodze inwentaryzacji – według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości godziwej,</li> <li>d) w przypadku nieodpłatnego otrzymania od jednostki budżetowej przez inną jednostkę budżetową lub zakład budżetowy – według wartości określonej w dokumencie o przekazaniu.</li> </ol> </li> <li>5. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.</li> <li>6. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego oraz wartości niematerialnej i prawnej do używania, a jego zakończenia – nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego czy wartości niematerialnej i prawnej lub przeznaczeniem go do likwidacji, sprzedaży albo stwierdzenia niedoboru. Dla żadnych środków trwałych nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Na potrzeby sporządzenia informacji dodatkowej nie ustala się aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.</li> <li>7. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat.</li> <li>8. Ponośzone koszty ujmuje się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”.</li> </ol>
5.	Inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>informacje wg. załącznika nr 1 i nr 2</b>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<b>nie dotyczy</b>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<b>nie dotyczy</b>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczyście
	<b>nie dotyczy</b>

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
	wg. załącznika nr 3
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	wg. załącznika nr 4
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)
	wg. załącznika nr 5
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	wg. załącznika nr 6
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
	wg. załącznika nr 7
b)	powyżej 3 do 5 lat
	wg. załącznika nr 7
c)	powyżej 5 lat
	wg. załącznika nr 7
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
	nie dotyczy
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
	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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wg. załącznika nr 9
1.16.	inne informacje
	nie dotyczy
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
	wg. załącznika nr 8
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

	<b>nie dotyczy</b>
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
	<b>nie dotyczy</b>
2.5.	inne informacje
	<b>nie dotyczy</b>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<b>nie dotyczy</b>

Mariola Michalska

30.04.2019

Paweł Banasik

**Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy:01.01.2018 - 31.12.2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia					Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 8 – 14)
			nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	235 540,70	7 903,83	0,00	0,00	0,00	7 903,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 444,53
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	235 540,70	7 903,83	0,00	0,00	0,00	7 903,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243 444,53
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	83 467 199,12	4 931 020,46	5 548 434,41	579 781,13	1 927 052,87	12 986 288,87	65 581,00	772 000,00	949 287,00	0,00	1 927 277,94	8 441 127,80	88 012 360,19
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	82 536 278,83	4 882 176,00	953 727,00	579 781,13	1 927 052,87	8 342 737,00	65 581,00	772 000,00	949 287,00	0,00	1 927 277,94	3 714 145,94	87 164 869,89
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	<i>26 236 361,70</i>	<i>9 740,00</i>	<i>953 727,00</i>	<i>354 150,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 317 617,00</i>	<i>65 581,00</i>	<i>0,00</i>	<i>949 287,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1 014 868,00</i>	<i>26 539 110,70</i>
2.1.1	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	1 474 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 474 315,00
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	50 953 210,15	4 413 813,98	0,00	225 631,13	1 884 043,91	6 523 489,02	0,00	772 000,00	0,00	0,00	1 884 275,88	2 656 275,88	54 820 423,29
2.3.	Środki transportu	335 442,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 442,40
2.4.	Inne środki trwałe	5 011 264,58	458 622,02	0,00	0,00	43 008,96	501 630,98	0,00	0,00	0,00	0,00	43 002,06	43 002,06	5 469 893,50
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	930 920,29	48 844,46	4 594 707,41	0,00	0,00	4 643 551,87	0,00	0,00	4 726 981,86	0,00	0,00	4 726 981,86	847 490,30
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Mariola Michalska

30.04.2019

Paweł  
Banasik

## Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 7 – 11)
			amortyzacja/umorzenie za okres sprawozdawczy	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6)	dotyczące zbytych składników	dotyczące zlikwidowanych składników	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (8 + 9 + 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	226 479,82	10 389,32	0,00	0,00	10 389,32	0,00	0,00	0,00	0,00	236 869,14
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	226 479,82	10 389,32	0,00	0,00	10 389,32	0,00	0,00	0,00	0,00	236 869,14
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	17 788 425,40	1 936 231,87	0,00	0,00	1 936 231,87	0,00	772 000,00	43 002,06	815 002,06	18 909 655,21
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	17 788 425,40	1 936 231,87	0,00	0,00	1 936 231,87	0,00	772 000,00	43 002,06	815 002,06	18 909 655,21
2.1.	<i>Grunty, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	<i>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej</i>	12 802 535,31	1 385 637,79	0,00	0,00	1 385 637,79	0,00	772 000,00	0,00	772 000,00	13 416 173,10
2.3.	<i>Środki transportu</i>	226 953,07	33 108,48	0,00	0,00	33 108,48	0,00	0,00	0,00	0,00	260 061,55
2.4.	<i>Inne środki trwałe</i>	4 758 937,02	517 485,60	0,00	0,00	517 485,60	0,00	0,00	43 002,06	43 002,06	5 233 420,56
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (okres sprawozdawczy:01.01.2018 - 31.12.2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Wartość na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				<b>0,00</b>
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				<b>0,00</b>
3.	Urządzenia techniczne i maszyny				<b>0,00</b>
4.	Środki transportu				<b>0,00</b>
5.	Inne środki trwałe	53 038,98			<b>53 038,98</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>53 038,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>53 038,98</b>

Mariola Michalska

30.04.2019

Paweł Banasik



**Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych  
(okres sprawozdawczy:01.01.2018 - 31.12.2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego		Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość
								(3 + 5 - 7)	(4 + 6 - 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1</b>	<b>Akcje</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.								0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Udziały</b>	597 078,00	29 853 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>597 078,00</b>	<b>29 853 900,00</b>
2.1.	udziały w spółce miejskiej - Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Lipnie	597 078,00	29 853 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597 078,00	29 853 900,00
<b>3.</b>	<b>Dłużne papiery wartościowe</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.								0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Inne papiery wartościowe</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1.								0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>597 078,00</b>	<b>29 853 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>597 078,00</b>	<b>29 853 900,00</b>

**Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczy: 01.01.2018 - 31.12.2018)**

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	z tytułu dostaw towarów i usług	569 511,07	41 635,47	3 046,48	24 897,81	27 944,29	583 202,25
2.	od budżetów	23 889,07	13 154,73	600,00	4 660,20	5 260,20	31 783,60
3.	pozostałe	11 256 711,82	1 301 100,56	179 708,09	94 525,05	274 233,14	12 283 579,24
	<b>Ogółem:</b>	<b>11 850 111,96</b>	<b>1 355 890,76</b>	<b>183 354,57</b>	<b>124 083,06</b>	<b>614 875,26</b>	<b>12 898 565,09</b>

Mariola Michalska

30.04.2019

Paweł Banasik

## Informacja o stanie rezerw (okres sprawozdawczy:01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie rodzajów rezerw według celu ich utworzenia	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie (uznanie rezerw za zbędne)	zmniejszenia – razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Należności długoterminowe - sprzedaż z rozłożeniem na raty	40 680,00		13 950,00		13 950,00	26 730,00
...						0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>40 680,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 950,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 950,00</b>	<b>26 730,00</b>

Mariola Michalska

30.04.2019

Paweł Banasik

## Zobowiązania długoterminowe według okresu ich spłaty (okres sprawozdawczy:01.01.2018 - 31.12.2018)

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań według pozycji bilansu	Okres wymagalności						Razem			
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
		według stanu na:									
		początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego	koniec okresu sprawozdawczego	początek okresu sprawozdawczego (3 + 5 + 7)	koniec okresu sprawozdawczego (4 + 6 + 8)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
1.	Zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	2 796 742,86	2 500 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	3 600 000,00	2 700 000,00	8 196 742,86	7 000 000,00		
...	...							0,00	0,00		
	<b>Ogółem:</b>	<b>2 796 742,86</b>	<b>2 500 000,00</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>1 800 000,00</b>	<b>3 600 000,00</b>	<b>2 700 000,00</b>	<b>8 196 742,86</b>	<b>7 000 000,00</b>		

Mariola  
Michalska

30.04.2019

Paweł Banasik

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie (okres sprawozdawczy:01.01.2018 - 31.12.2018)**

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty wytworzenia poniesione w ciągu poprzedniego okresu sprawozdawczego			Koszty wytworzenia poniesione w ciągu bieżącego okresu sprawozdawczego		
		ogółem	w tym:		ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe		odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Środki trwale w budowie	2 301 790,36			4 594 707,41		
...							
	<b>Ogółem:</b>	<b>2 301 790,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 594 707,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Mariola Michalska

30.04.2019

Paweł Banasik

**Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  
(okres sprawozdawczy:01.01.2018 - 31.12.2018)**

Lp.	Wyszczególnienie według rodzajów	Kwota wypłaconych świadczeń
1	2	3
1.	nagrody jubileuszowe	347 275,65
2.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	24 183,96
3.	odprawy emerytalne	290 231,56
4.	świadczenia BHP	4 251,11
	<b>Ogółem:</b>	<b>665 942,28</b>

Mariola Michalska

30.04.2019

Paweł Banasik