

## INFORMACJA DODATKOWA - SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki Szkoła Podstawowa nr 1 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego
1.2	siedziba jednostki Ciechocinek ul. Kopernika 18
1.3	adres jednostki 87-720 Ciechocinek ul. Kopernika 18
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Edukacja - Szkoły Podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe sprawozdanie zawiera dane łączne Szkoły Podstawowej nr 1 i projektu „Edukacja naszą drogą do sukcesu”
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla jednostek samorządu terytorialnego. 2. Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych; a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000 zł – amortyzuje się metodą liniową. b) amortyzację środków trwałych nalicza się, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. 3. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu. 4. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje nie występują
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia przychody	Zmniejszenia likwidacja	Stan na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 726 698,74	0,00	0,00	1 726 698,74
Urządzenia techniczne i maszyny	121 149,68	51 637,47	0,00	172 787,15
Inne środki trwałe	60 645,46	3 700,00	0,00	64 345,46
<b>Razem</b>	<b>1 908 493,88</b>	<b>55 337,47</b>	<b>0,00</b>	<b>1 963 831,35</b>

C d. umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia stan na początek roku	Zwiększenie	Amortyzacji za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	710 454,23	0,00	45 718,52	756 172,75
Urządzenia techniczne i maszyny	97 553,52	22 896,26	12 031,68	132 481,46
Inne środki trwałe	57 614,96	0,00	1 531,89	59 146,85
<b>Razem</b>	<b>865 622,71</b>	<b>22 896,26</b>	<b>59 282,09</b>	<b>947 801,06</b>

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 nie dotyczy
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 Umowa użyczenie wartość gruntów - 114 352,00 zł. konto pozabilansowe
1.6	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych nie dotyczy
1.7	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 dotyczy																							
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																							
	nie dotyczy																							
b)	powyżej 3 do 5 lat																							
	nie dotyczy																							
c)	powyżej 5 lat																							
	nie dotyczy																							
1.10	kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości były 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																							
	nie dotyczy																							
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																							
	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	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																							
	nie dotyczy																							
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym</th> <th>kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy</td> <td>3 048 064,99</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>36 864,33</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>odprawa emerytalna</td> <td>32 523,45</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>inne świadczenia pracownicze (bhp)</td> <td>942,00</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>odpis na z f ś s</td> <td>122 558,18</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>3 240 952,95</td> </tr> </tbody> </table>			Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	kwota	1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	3 048 064,99	2.	nagrody jubileuszowe	36 864,33	3.	odprawa emerytalna	32 523,45	4.	inne świadczenia pracownicze (bhp)	942,00	5.	odpis na z f ś s	122 558,18		Razem	3 240 952,95
Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	kwota																						
1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	3 048 064,99																						
2.	nagrody jubileuszowe	36 864,33																						
3.	odprawa emerytalna	32 523,45																						
4.	inne świadczenia pracownicze (bhp)	942,00																						
5.	odpis na z f ś s	122 558,18																						
	Razem	3 240 952,95																						
1.16	inne informacje:																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Wyszczególnienie</th> <th>Należności</th> <th>Zobowiązania</th> </tr> </thead> </table>			Lp.	Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania																	
Lp.	Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania																					

		WN	MA	WN	MA
1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	29 626,84
2.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	38 387,55
3.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	202 968,65
4.	pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	2 782,30
5.	rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	309,64
6.	pozostałe należności	93 160,00	0,00	0,00	0,00
x	Razem	93 160,00	0,00	0,00	274 074,98
2.					
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów				
	nie występują				
2.2	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym				
	nie występują				
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie				
	nie występują				
2.4	informacje 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 występują				
2.5	inne informacje				
	nie występują				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki				
	nie występują				

Małgorzata Hińczewska

.....  
(główny księgowy)

26.03.2019

.....  
( rok, miesiąc , dzień )

Joanna Braatz

.....  
( kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA – SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwa jednostki
	Szkoła Podstawowa nr 3 im. Polskich Olimpijczyków w Ciechocinku
1.2.	siedziba jednostki
	Ciechocinek
	ul. Wojska Polskiego 37
1.3.	adres jednostki
	87-720 Ciechocinek
	ul. Wojska Polskiego 37
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Edukacja - Szkoły Podstawowe
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
	sprawozdanie jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla jednostek samorządu terytorialnego.</p> <p>2. Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych;</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000 zł – amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>b) amortyzację środków trwałych nalicza się, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu</p> <p>4. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>
5.	inne informacje
	nie występują
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia przychody	Zmniejszenia likwidacja	Stan na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	770 460,33	99 628,02	0,00	870 088,35
Urządzenia techniczne, maszyny	123 637,16	0,00	0,00	123 637,16
Inne środki trwałe	30 919,39	0,00	4 000,00	26 919,39
<b>Razem</b>	925 016,88	99 628,02	4 000,00	1 020 644,90

C d. umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia stan na początek roku	Likwidacja	Amortyzacji za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	387 247,87	0,00	22 460,14	409 708,01
Urządzenia techniczne, maszyny	119 448,22	0,00	2010,70	121 458,92
Inne środki trwałe	27 674,99	4000,00	1204,07	24 879,06
<b>Razem</b>	534 371,08	4 000,00	25 674,91	556 045,99

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
	nie dotyczy
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
	Umowa użyczenie wartość gruntów - 64.944,00 zł. konto pozabilansowe
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	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)

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 lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:																					
a)	powyżej 1 roku do 3 lat																					
	nie dotyczy																					
b)	powyżej 3 do 5 lat																					
	nie dotyczy																					
c)	powyżej 5 lat																					
	nie dotyczy																					
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																					
	nie dotyczy																					
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																					
	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	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																					
	nie dotyczy																					
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																					
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym</th> <th>kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca</td> <td>2 301 976,76</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>31 926,78</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>odprawa emerytalna</td> <td>14 400,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>inne świadczenia pracownicze (bhp)</td> <td>5 195,82</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>odpis na z f ś s</td> <td>90 323,99</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>2 443 823,35</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	kwota	1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	2 301 976,76	2.	nagrody jubileuszowe	31 926,78	3.	odprawa emerytalna	14 400,00	4.	inne świadczenia pracownicze (bhp)	5 195,82	5.	odpis na z f ś s	90 323,99		Razem	2 443 823,35
Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	kwota																				
1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	2 301 976,76																				
2.	nagrody jubileuszowe	31 926,78																				
3.	odprawa emerytalna	14 400,00																				
4.	inne świadczenia pracownicze (bhp)	5 195,82																				
5.	odpis na z f ś s	90 323,99																				
	Razem	2 443 823,35																				

1.16	inne informacje:					
	Lp.	Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania	
			WN	MA	WN	MA
	1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	9 319,52
	2.	należności z tytułu dostaw i usług	23,00	0,00	0,00	0,00
	3.	pozostałe należności	84 900,00	0,00	0,00	0,00
	4.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	29 827,98
	5.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	158 478,62
	6.	rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	27,83
	x	Razem	84 923,00	0,00	0,00	197 653,95
2.						
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
	nie występują					
2.2.	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym					
	nie występują					
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
	nie występują					
2.4.	informacje 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 występują					
2.5.	inne informacje					
	nie występują					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki					
	nie występują					

Alicja Kwiatkowska

26.03.2019

Maciej Wzięch

.....

.....

.....

(główny księgowy)

( rok, miesiąc , dzień )

( kierownik jednostki)



## INFORMACJA DODATKOWA – PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 1

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwa jednostki
Przedszkole Samorządowe nr 1 „Bajka”	
1.2.	siedziba jednostki
87-720 Ciechocinek ul. Widok 9	
1.3.	adres jednostki
87-720 Ciechocinek ul. Widok 9	
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
<p>Przedmiotem działalności przedszkola jest działalność edukacyjna w zakresie wychowania przedszkolnego. Przedszkole wspomaga rozwój i edukację dzieci. Pełniąc funkcję opiekuńczą, wychowawczą oraz dydaktyczną. Zapewnia dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb i możliwości rozwojowych warunkach. Wychowaniem przedszkolnym obejmuje się dzieci w wieku od 3 do 6 lat</p>	
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.	
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe
sprawozdanie jednostki	
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
<p>Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów:</p> <p>a) środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł amortyzuje się liniowo,</p> <p>b) środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu w momencie zakupu,</p> <p>c) przy amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych.</p> <p>Ze względu na niską wartość oraz nieistotny wpływ na sytuację majątkową i finansową nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>	
5.	inne informacje
nie występują	
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia przychody	Zmniejszenia likwidacja	Stan na koniec roku
Grunty	43 184,00	0,00	0,00	43 184,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	191 064,47	72 214,00	35 023,63	228 254,84
Urządzenia techniczne, maszyny	121 480,01	10 000,00	0,00	131 480,01
Inne środki trwałe	236 666,07	19 279,50	0,00	255 945,57
Wartości niematerialne i prawne	1 303,80	0,00	1 303,80	0,00
<b>Razem</b>	<b>593 698,35</b>	<b>101 493,50</b>	<b>36 327,43</b>	<b>658 864,42</b>

cd. umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia stan na początek roku	Likwidacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	132 794,43	26 822,93	15 037,47	121 008,97
Urządzenia techniczne, specjalistyczne	26 892,00	0,00	2 589,96	29 481,96
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	236 666,07	0,00	19 279,50	255 945,57
WNiP	1 303,80	1 303,80	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>397 656,30</b>	<b>28 126,73</b>	<b>36 906,93</b>	<b>406 436,50</b>

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
nie dotyczy	
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
Wartość bezpłatnie używanych nieruchomości i ruchomości na podstawie umowy użyczenia – 199 224,84 zł	
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
nie dotyczy	
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 dotyczy	
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
nie dotyczy	
	b) powyżej 3 do 5 lat
nie dotyczy	
	c) powyżej 5 lat
nie dotyczy	
1.10	kwota zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby 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

nie dotyczy																			
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																		
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	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
nie dotyczy																			
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym</th> <th>kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca</td> <td>1 019 970,06</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>17 142,79</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>odprawa emerytalna</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Odpis na ZFŚS</td> <td>43 169,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td>1 080 281,85</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	kwota	1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	1 019 970,06	2.	nagrody jubileuszowe	17 142,79	3.	odprawa emerytalna	0,00	4.	Odpis na ZFŚS	43 169,00		RAZEM:	1 080 281,85
Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	kwota																	
1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	1 019 970,06																	
2.	nagrody jubileuszowe	17 142,79																	
3.	odprawa emerytalna	0,00																	
4.	Odpis na ZFŚS	43 169,00																	
	RAZEM:	1 080 281,85																	
1.16	inne informacje:																		
	<table> <tbody> <tr> <td>1. Zobowiązania krótkoterminowe</td> <td></td> </tr> <tr> <td>– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</td> <td>13 274,45 zł</td> </tr> <tr> <td>– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</td> <td>71 384,20 zł</td> </tr> <tr> <td>– rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</td> <td>137,70 zł</td> </tr> <tr> <td>- ZFŚS</td> <td>12 654,10 zł</td> </tr> </tbody> </table>	1. Zobowiązania krótkoterminowe		– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 274,45 zł	– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 384,20 zł	– rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	137,70 zł	- ZFŚS	12 654,10 zł								
1. Zobowiązania krótkoterminowe																			
– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	13 274,45 zł																		
– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	71 384,20 zł																		
– rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	137,70 zł																		
- ZFŚS	12 654,10 zł																		
2.																			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																		
nie występują																			
2.2.	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																		

nie występują	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
nie występują	
2.4.	informacje 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 występują	
2.5.	inne informacje
nie występują	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
nie występują	

Magdalena Borzdyńska

2019-04-01

Małgorzata Kobusińska

.....  
(główny księgowy)

.....  
( rok, miesiąc , dzień )

.....  
( kierownik jednostki)

### INFORMACJA DODATKOWA – PRZEDSZKOLE SAMORZĄDOWE NR 2

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwa jednostki Przedszkole Samorządowe Nr 2 im. Kubusia Puchatka
1.2	siedziba jednostki Ciechocinek ul. Wierzbowa 10
1.3	adres jednostki 87-720 Ciechocinek ul. Wierzbowa 10
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Wychowanie Przedszkolne - Przedszkola
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe sprawozdanie jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1.Przyjęte zasady(politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Przyjęte zasady rachunkowości są zgodne z zapisami uor oraz rozporządzenia w

	<p>sprawie rachunkowości oraz planów kont dla jednostek samorządu terytorialnego.</p> <p>2.Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych;</p> <p>a) środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10 000 zł – amortyzuje się metodą liniową.</p> <p>b)amortyzację środków trwałych nalicza się, stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>3.Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu</p> <p>4. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.</p>				
5.	inne informacje				
	nie występują				
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>				
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>Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia przychody</b>	<b>Zmniejszenia likwidacja</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	306.755,00	0,00	0,00	306,755,00
	Urządzenia techniczne, maszyny	72.168,48	5.033,41	0,00	77.201,89
	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>378.923,48</b>	<b>5.033,41</b>	<b>0,00</b>	<b>383.956,89</b>
C d. umorzenie środków trwałych					
	<b>Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych</b>	<b>Umorzenia stan na początek roku</b>	<b>Likwidacja</b>	<b>Amortyzacji za rok obrotowy</b>	<b>Umorzenia na koniec roku</b>
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	139.650,42	0,00	7.668,88	147.319,30
	Urządzenia techniczne, maszyny	48.849,07	0,00	4.489,17	53.338,24
	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>188.499,49</b>	<b>0,00</b>	<b>12.158,05</b>	<b>200.657,54</b>

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
	nie dotyczy
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
	Umowa użyczenie wartość gruntów - 54.024,00 zł. konto pozabilansowe
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
1.7.	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 dotyczy
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
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do 5 lat
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
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
	nie dotyczy
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
	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	łącna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																																																				
	nie dotyczy																																																				
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym</th> <th>kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca</td> <td>1.095.391,70</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>9.316,82</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>odprawa emerytalna</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>inne świadczenia pracownicze (bhp)</td> <td>8.575,62</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>odpis na z f ś s</td> <td>53.935,00</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Razem</td> <td>1.167.219,14</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	kwota	1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	1.095.391,70	2.	nagrody jubileuszowe	9.316,82	3.	odprawa emerytalna	0,00	4.	inne świadczenia pracownicze (bhp)	8.575,62	5.	odpis na z f ś s	53.935,00		Razem	1.167.219,14																															
Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	kwota																																																			
1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	1.095.391,70																																																			
2.	nagrody jubileuszowe	9.316,82																																																			
3.	odprawa emerytalna	0,00																																																			
4.	inne świadczenia pracownicze (bhp)	8.575,62																																																			
5.	odpis na z f ś s	53.935,00																																																			
	Razem	1.167.219,14																																																			
1.16	inne informacje:																																																				
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Lp.</th> <th rowspan="2">Wyszczególnienie</th> <th colspan="2">Należności</th> <th colspan="2">Zobowiązania</th> </tr> <tr> <th>WN</th> <th>MA</th> <th>WN</th> <th>MA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3.018,99</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>należności z tytułu dostaw i usług</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>pozostałe należności</td> <td>46.940,72</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>12.232,05</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>61.641,39</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>239,15</td> </tr> <tr> <td>x</td> <td>Razem</td> <td>46.940,72</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>77.131,58</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania		WN	MA	WN	MA	1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	3.018,99	2.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	3.	pozostałe należności	46.940,72	0,00	0,00	0,00	4.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	12.232,05	5.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	61.641,39	6.	rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	239,15	x	Razem	46.940,72	0,00	0,00	77.131,58
Lp.	Wyszczególnienie			Należności		Zobowiązania																																															
		WN	MA	WN	MA																																																
1.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	3.018,99																																																
2.	należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00																																																
3.	pozostałe należności	46.940,72	0,00	0,00	0,00																																																
4.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	12.232,05																																																
5.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	61.641,39																																																
6.	rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00	0,00	239,15																																																
x	Razem	46.940,72	0,00	0,00	77.131,58																																																
2.																																																					
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																																																				
	nie występują																																																				
2.2.	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym																																																				
	nie występują																																																				
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie																																																				
	nie występują																																																				
2.4.	informacje 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 występują																																																				
2.5.	inne informacje																																																				
	nie występują																																																				
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki																																																				
	nie występują																																																				



Grażyna Malinowska

28.03.2019r.

Iwona Rutecka

.....  
(główny księgowy).....  
( rok, miesiąc , dzień ).....  
( kierownik jednostki)**INFORMACJA DODATKOWA – MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ**

<b>I</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	Nazwa jednostki Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
1.2	siedziba jednostki Ciechocinek
1.3	adres jednostki 87-720 Ciechocinek ul. Kopernika 14
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Pomoc społeczna
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 r. do 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 jednostki
4.	omówienie przyjętych zasad(polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) 1. Przyjęte zasady (politykę) rachunkowości stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów, ustala się wynik finansowy i sporządza sprawozdanie finansowe tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. 2. Zasady dokonywania odpisów amortyzacyjnych; a) składniki majątku o wartości początkowej do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Tego rodzaju składniki majątku księguje się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. b) składniki majątku o wartości powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej aktywów. Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych dokonuje się na dzień bilansowy. 3. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie cenach zakupu. 4. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie.
5.	inne informacje nie występują
<b>II</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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					
	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Stan na początku roku obrotowego	Zwiększenia przychody	Zmniejszenia likwidacja	Stan na koniec roku	
	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	185.824,80	0,00	0,00	185.824,80	
	Urządzenia techniczne i maszyny	34.391,29	7.700,00	0,00	42.091,29	
	Inne środki trwałe	286.867,29	97.697,46	0,00	384.564,75	
	<b>Razem</b>	<b>507.083,38</b>	<b>105.397,46</b>	<b>0,00</b>	<b>612.480,84</b>	
	C d. umorzenie środków trwałych					
	Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia stan na początku roku	Likwidacja	Amortyzacja za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku	
	Budynki , lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165.425,40	0,00	1.156,60	166.582,00	
	Urządzenia techniczne i maszyny	15.824,15	0,00	3.834,75	19.658,90	
	Inne środki trwałe	275.219,53	0,00	96.083,62	371.303,15	
	<b>Razem</b>	<b>456.469,08</b>	<b>0,00</b>	<b>101.074,97</b>	<b>557.544,05</b>	
1.2	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami					
	nie dotyczy					
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartości aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych					
	nie dotyczy					
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczysto					
	nie dotyczy					
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					
	Umowa użyczenia wartość gruntów – 283.700,00 zł konto pozabilansowe wartość budynku Ośrodek Dniennego Pobytu - 1.473.995,55 zł. konto pozabilansowe					
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	nie dotyczy					
1.7	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych)					
	Lp.	Grupa	Stan na	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na

	należności	początku roku obrotowego			koniec roku
1	Zaliczka alimentacyjna	612.081,13	0,00	15.178,65	596.902,48
2	Fundusz alimentacyjny	2.769.360,87	301.294,43	19.104,99	3.051.550,31
3	Odsetki od wypłaconego funduszu alimentacyjnego	1.356.376,77	245.829,46	80.473,48	1.521.732,75
	Razem	4.737.818,77	547.123,89	114.757,12	5.170.185,54
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, przewidywanych umową lub wynikających z innego tytułu prawnego, okresie spłaty				
a)	powyżej 1 roku do 3 lat				
b)	powyżej 3 do 5 lat				
c)	powyżej 5 lat				
	nie dotyczy				
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				
	nie dotyczy				
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				
	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	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie				
	nie dotyczy				
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze				
	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym		Kwota		
	Wynagrodzenia z tyt. zatrudnienia		1.140.269,43		
	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		87.296,69		
	Umowa zlecenie		49.154,86		

	Składki na ubezpieczenia społeczne		217.460,27			
	Fundusz Pracy		20.082,81			
	Nagrody jubileuszowe		11.417,57			
	Ekwiwalent za niewykorzystany urlop		316,20			
	ZFSS		31.640,00			
	Świadczenia BHP		4.954,39			
	Razem		1.562.592,22			
1.16	Inne informacje					
	Lp.	Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania	
			WN	MA	WN	MA
	1.	pozostałe należności	871.568,71	0,00	0,00	0,00
	2.	zapasy	3.184,03	0,00	0,00	0,00
	3.	zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	25.190,29
	4.	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	91.661,60
	x	Razem	874.752,74	0,00	0,00	116.851,89
2.						
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów					
	nie występują					
2.2	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym					
	nie występują					
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie					
	nie występują					
2.4	informacje 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 występują					
2.5	inne informacje					
	nie występują					
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki					
	nie występują					

Anna Wiśniewska

29.03.2019r

Ewa Strzelecka-Słomkowska

.....  
(główny księgowy)

.....  
( rok, miesiąc , dzień )

.....  
( kierownik jednostki)

### INFORMACJA DODATKOWA – OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1.	nazwa jednostki
	Ośrodek Sportu i Rekreacji w Ciechocinku
1.2.	siedziba jednostki
	87-720 Ciechocinek ul. Tężniowa 6

1.3.	adres jednostki				
87-720 Ciechocinek ul. Tężniowa 6					
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki				
Przedmiotem działania Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ciechocinku jest świadczenie usług z zakresu kultury fizycznej, turystyki i rekreacji, udostępnienie bazy sportowo-rekreacyjnej i turystycznej, inicjowanie imprez sportowo-rekreacyjnych integrujących społeczeństwo miasta, zarządzanie miejskimi obiektami sportowo-rekreacyjnymi.					
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem				
Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.					
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe				
sprawozdanie jednostki					
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)				
Stosowane metody wyceny (w tym amortyzacji) aktywów i pasywów: a) środki trwałe o wartości przekraczającej 10.000,00 zł amortyzuje się liniowo, b) środki trwałe o wartości nie przekraczającej 10.000,00 amortyzuje się przy zastosowaniu zasady 100% odpisu w momencie zakupu, c) przy amortyzacji stosuje się stawki przewidziane w przepisach podatkowych. Ze względu na niską wartość oraz nieistotny wpływ na sytuację majątkową i finansową nie rozlicza się kosztów w czasie.					
5.	inne informacje				
nie występują					
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>				
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>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia przychody</b>	<b>Zmniejszenia likwidacja</b>	<b>Stan na koniec roku</b>
	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32687,84			32687,84
	Urządzenia techniczne, maszyny	57565,82			57565,82
	Inne środki trwałe	4897,86			4897,86
	<b>Razem</b>	95151,52			95151,52

cd. umorzenie środków trwałych

Nazwa grupy rodzajowej środków trwałych	Umorzenia stan na początek roku	Likwidacja	Amortyzacji za rok obrotowy	Umorzenia na koniec roku
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4352,19	0,00	1172,88	5525,07
Urządzenia techniczne, specjalistyczne	38570,83	0,00	6236,62	44807,45
Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	2448,90	0,00	979,56	3428,46
Razem	45371,92		8389,06	53760,98

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
	nie dotyczy
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
	Wartość bezpłatnie używanych nieruchomości i ruchomości na podstawie umowy użyczenia –24079125,91 zł – konto pozabilansowe
1.6.	liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	nie dotyczy
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 dotyczy
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
	nie dotyczy

	b) powyżej 3 do 5 lat																		
nie dotyczy																			
	c) powyżej 5 lat																		
nie dotyczy																			
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																		
nie dotyczy																			
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																		
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	łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																		
nie dotyczy																			
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Lp.</th> <th>Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym</th> <th>kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca</td> <td>1129046,09</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>nagrody jubileuszowe</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>odprawa emerytalna</td> <td>15601,92</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Odpis na ZFŚS</td> <td>30234,33</td> </tr> <tr> <td></td> <td>RAZEM:</td> <td>1174882,34</td> </tr> </tbody> </table>	Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	kwota	1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	1129046,09	2.	nagrody jubileuszowe	0,00	3.	odprawa emerytalna	15601,92	4.	Odpis na ZFŚS	30234,33		RAZEM:	1174882,34
Lp.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	kwota																	
1.	wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z składkami ZUS pracodawca	1129046,09																	
2.	nagrody jubileuszowe	0,00																	
3.	odprawa emerytalna	15601,92																	
4.	Odpis na ZFŚS	30234,33																	
	RAZEM:	1174882,34																	
1.16	inne informacje:																		
	<table> <tr> <td>1. Zobowiązania krótkoterminowe</td> <td></td> </tr> <tr> <td>– zobowiązania z tytułu dostaw i usług</td> <td>22975,61 zł</td> </tr> <tr> <td>– zobowiązania wobec budżetów</td> <td>6250,61 zł</td> </tr> <tr> <td>– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń</td> <td>28668,56 zł</td> </tr> <tr> <td>– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń</td> <td>49221,42 zł</td> </tr> <tr> <td>– rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych</td> <td>62,90 zł</td> </tr> </table>	1. Zobowiązania krótkoterminowe		– zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22975,61 zł	– zobowiązania wobec budżetów	6250,61 zł	– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28668,56 zł	– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49221,42 zł	– rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	62,90 zł						
1. Zobowiązania krótkoterminowe																			
– zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22975,61 zł																		
– zobowiązania wobec budżetów	6250,61 zł																		
– zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	28668,56 zł																		
– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	49221,42 zł																		
– rozliczenie z tyt. środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	62,90 zł																		
2.																			
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów																		
nie występują																			
2.2.	koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku																		

	obrotowym
	nie występują
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	nie występują
2.4.	informacje 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 występują
2.5.	inne informacje
	nie występują
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	nie występują

Anna Grzesiek

29.03.2019

Tomasz Górecki

.....  
(główny księgowy)

.....  
( rok, miesiąc , dzień )

.....  
( kierownik jednostki)

#### INFORMACJA DODATKOWA – URZĄD MIEJSKI

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski
1.2	siedzibę jednostki
	ul. Kopernika 19 87-720 Ciechocinek
1.3	adres jednostki
	ul. Kopernika 19 87-720 Ciechocinek
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Administracja samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	1 styczeń 2018 r. do 31 grudzień 2018 rok
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)



	<p>Jednostka stosuje zasady zawarte w ustawie o rachunkowości. Środki trwałe o wartości przekraczającej 3.500,00 zł i używalności powyżej 1 roku umarzane są według obowiązujących stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o pdop. Pozostałe środki trwałe o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł objęte są ewidencją ilościowo-wartościową i umarzane w 100% w momencie ich zakupu. Wartości niematerialne i prawne przekraczające 3.500,00 zł umarza się w dwóch ratach. Koszty ewidencjonowane są w układzie rodzajowym na kontach zespołu „4” i na koniec roku obrachunkowego przeksięgowywane są na wyniki finansowy. Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat na koncie 860. Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów ewidencjonuje się według wiarygodnie oszacowanej wartości. Natomiast rozliczenia międzyokresowe czynne wyceniane są na poziomie wartości nominalnej. W jednostce nie występują rozliczenia międzyokresowe bierne. Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane są w cenie nabycia lub w cenie zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Zapasy wycenia się metodą „pierwsze weszło, pierwsze wyszło (FIFO).</p>
5.	inne informacje
	Nie występują
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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

**Wartość środków trwałych**

KLASYFIKACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP KŚT	Wartość inwentarzowa			
	B.O.	Zwiększenia	Zmniejszenia	B.Z.
1	2	3	4	5
<b>GRUPA O</b>	22 909 518,83	146 602,00	116 225,00	22 939 895,83
<b>GRUPA O</b>	1 080 736,31	0,00	0,00	1 080 736,31
<b>GRUPA I</b>	34 454 191,59	2 901 000,00	29 101,35	37 326 090,24
<b>GRUPA II</b>	92 870 094,43	5 557 838,49	0,00	98 427 932,92
<b>GRUPA III</b>	118 692,68	0,00	0,00	118 692,68
<b>GRUPA IV</b>	2 558 885,57	4 305,00	27 737,76	2 535 452,81
<b>GRUPA V</b>	73 035,66	0,00	0,00	73 035,66
<b>GRUPA VI</b>	3 803 203,86	44 741,25	42 225,71	3 805 719,40
<b>GRUPA VII</b>	479 023,14	156 653,50	0,00	635 676,64
<b>GRUPA VIII</b>	1 582 263,01	25 809,61	0,00	1 608 072,62
<b>RAZEM</b>	<b>159 929 645,08</b>	<b>8 836 949,85</b>	<b>215 289,82</b>	<b>168 551 305,11</b>

**Umorzenie środków trwałych**

KLASYFIKACJA ŚRODKÓW TRWAŁYCH WG GRUP KŚT	Umorzenia				
	B.O.	Zwięk- szenia	Zmniej- szenia	Wartość umorzenia rocznego	B.Z.
1	6	7	8	9	10
<b>GRUPA O</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GRUPA O</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GRUPA I</b>	7 816 267,06	0,00	18 936,74	821 151,89	8 618 482,21
<b>GRUPA II</b>	27 844 078,87	0,00	0,00	3 816 647,13	31 660 726,00
<b>GRUPA III</b>	106 989,42	0,00	0,00	4 470,36	111 459,78
<b>GRUPA IV</b>	2 500 112,36	0,00	19 002,40	29 820,60	2 510 930,56
<b>GRUPA V</b>	55 897,49	0,00	0,00	5 798,80	61 696,29
<b>GRUPA VI</b>	3 077 121,81	0,00	10 490,20	142 756,52	3 209 388,13
<b>GRUPA VII</b>	449 144,21	0,00	0,00	19 049,73	468 193,94
<b>GRUPA VIII</b>	974 126,91	0,00	0,00	208 934,63	1 183 061,54
<b>RAZEM</b>	<b>42 823 738,13</b>	<b>0,00</b>	<b>48 429,34</b>	<b>5 048 629,66</b>	<b>47 823 938,45</b>

1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę 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
	28.966,50 zł

1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	Nie dotyczy
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Dotyczy udziałów w spółkach: Ciechocińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego 8270 po 649,00 = 5.367.230,00 Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji 25 569 po 500,00 = 12.784.500,00 Komunalne Przedsiębiorstwo Użyteczności Publicznej EKOCIECH 7 961 po 500,00 = 3.980.500,00 Łącznie wartość udziałów 22.132.230,00 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)
	Należności krótkoterminowe Bilans otwarcia 192.192,15 zł Rozwiązanie odpisu 6.198,25 zł Bilans zamknięcia 185.993,90 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Nie dotyczy
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
	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
	Rozliczenia międzyokresowe czynne 1.555,00 zł – prenumerata na 2019 rok
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Świadczenia pracownicze wypłacone w roku obrotowym	Kwota
1.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy, w tym: wynagrodzenia osobowe, dodatki specjalne, nagrody, ekwiwalent za niewykorzystany urlop wypoczynkowy, nagrody jubileuszowe	2.652.806,41
2.	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych – świadczenia bhp	7.874,40
3.	Składki na ubezpieczenia społeczne	474.736,53
4.	Składki na Fundusz Pracy	38.084,15
5.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	74.002,97
X	RAZEM	3.247.504,46
1.16.	inne informacje	
	Nie dotyczy	
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	
	6.558.540,56 zł nakłady na środki trwałe w budowie. Odsetki i różnice kursowe – nie dotyczy	
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	
	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 występują	

Agnieszka Lewandowska

2019-04-27

Leszek Dzierżewicz

.....  
(główny księgowy)

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

.....  
(kierownik jednostki)