

## INFORMACJA DODATKOWA

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
  1.
    - 1.1 Nazwa jednostki : Urząd Miejski w Mirosławcu;
    - 1.2 Siedziba jednostki znajduje się w budynku Urzędu Miejskiego w Mirosławcu;
    - 1.3 Adres jednostki: ul. Wolności 37 78-650 Mirosławiec;
    - 1.4 Podstawowy przedmiot działalności : 8411Z Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej;
  2. Okres objęty sprawozdaniem od 01-01-2018 r. do 31-12-2018 r.;
  3. Sprawozdanie finansowe obejmuje dane jednostki Urzędu Miejskiego oraz organu.
  4. Przyjmuje się zasady wyceny aktywów i pasywów określone w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości.
    - a) podstawę dokonywania odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) stanowi aktualny plan amortyzacji, określający stawki i kwoty rocznych odpisów poszczególnych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) ustala się wg stawek (aktualnych w dniu przyjęcia do użytkowania, lub według stawek określonych w dowodzie PT ) ujętych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych i stosuje metodę liniową. Dla prawa wieczystego użytkowania gruntów za maksymalny okres amortyzacji przyjmuje się 20 lat, ze stawką wynoszącą 5% rocznie. Wartości niematerialne i prawne o wartości od 10.000 zł umarza (amortyzuje) się sukcesywnie. Licencje na programy komputerowe umarzane są w okresie 24 miesięcy ( roczna stawka amortyzacyjna wynosi 50 %). W przypadku, gdy licencja jest sprzedana na okres krótszy niż 24 miesiące, to umarza (amortyzuje) się na taką liczbę miesięcy, która jest wyszczególniona w umowie lub w fakturze. Pozostałe środki trwałe o wartości od 300 zł do 9.999,99- zł ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo na koncie 013. Środki trwałe, których wartość nie przekracza 300,- zł podlegają ewidencji ilościowej ( nie księguje się tych środków w ramach konta 013). Dopuszcza się możliwość ujęcia w ewidencji wartościowej ( konto 013) wyposażenia o znacznej

wartości rynkowej zakupionego np. w promocji, ze zniżką abonencką (za przysłowiową złotówkę), itp. (między innymi telefony komórkowe). Pozostałe środki trwałe o wartości do 9.999,99 zł podlegają spisaniu w koszty w miesiącu przyjęcia ich do używania.

- b) inwestycje zaliczane do aktywów trwałych – wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej,
- c) szczegółowa ewidencja rzeczowych składników aktywów obrotowych prowadzona jest przy użyciu oprogramowania informatycznego – wycena następuje według cen nabycia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- d) w jednostce dokonywane są odpisy aktualizujące należności w oparciu o zasady określone w ustawie o rachunkowości i tak:
  - wartość należności aktualizuje się raz w roku na dzień bilansowy.
  - odpisom aktualizacyjnym podlegają grupy należności:
    - należności z tytułu podatków i opłat lokalnych,
    - należności od dochodów z tytułu umów cywilnoprawnych,
    - rozchody budżetu,
    - należności dotyczące tworzonych funduszy,
    - inne należności, w tym rozliczenia z pracownikami.
  - wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, w odniesieniu do:
    - a) należności przeterminowanych (należność główna wraz z odsetkami) na podstawie ich okresów zalegania na dzień bilansowy, tj. :
      - do 12 miesięcy – bez odpisu aktualizującego,
      - powyżej 12 miesięcy do 36 miesięcy – odpis aktualizujący w wysokości **50 %** należności,
      - powyżej 36 miesięcy - odpis aktualizujący w wysokości **100 %** należności.
- e) jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, paliwo w pojazdach służbowych, środki czystości odpisuje się w ciężar kosztów

w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu. Krajowe środki pieniężne (złote polskie) wycenia się i ujmuje w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wykazuje się na bieżąco w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej przez bank na złote polskie według kursu kupna lub sprzedaży walut stosowanego w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta gmina.

f) koszty ewidencjonuje się tylko w układzie rodzajowym na kontach zespołu 4 „koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w przekrojach dostosowanych do potrzeb analizy i sprawozdawczości. Konta analityczne kosztów prowadzone są według obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Rachunek zysków i strat jednostki sporządza się w wariantcie porównawczym.

5. Bezpośrednio w koszty bieżącego okresu księguje się wydatki stanowiące koszty przyszłych okresów w przypadkach, gdy są to koszty ponoszone w każdym roku obrotowym w porównywalnej wysokości. Powyższe uproszczenie dotyczy między innymi:

- ubezpieczeń majątkowych płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- prenumerat czasopism i innych wydawnictw płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- abonament RTV,
- opłat za wieczyste użytkowanie gruntów,
- opłata za korzystanie ze środowiska,
- czynszów za najem lokali i dzierżaw płatnych z góry za kilka okresów sprawozdawczych,
- bilety na dowożenie uczniów do szkół
- energia elektryczna, gaz na przełomie roku itp.

Rozliczenia międzyokresowe bierne to rezerwy na koszty przyszłych okresów. W jednostce rozliczenia międzyokresowe bierne mają nieistotną wartość dlatego nie są tworzone.

## II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia przedstawia nr 1 i tabela nr 2.

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury przedstawia tabela nr 3,

1.3. Kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych przedstawia tabela nr 4 i 5,

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie przedstawia tabela nr 6,

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 przedstawia tabela nr 7,

1.6. Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych przedstawia tabela nr 8,

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) przedstawia tabela nr 9,

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym przedstawia tabela nr 10,

1.9. Podziła zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty przedstawia tabela nr 11,

1.10. Kwotę zobowiązań 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 przedstawia tabela nr 12,

1.11. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń przedstawia tabela nr 13,

- 1.12. Łączną 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 przedstawia tabela nr 14,
- 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 przedstawia tabela nr 15,
- 1.14. Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie, kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze, wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym, kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie, informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania dochodów budżetowych i inne informacje przedstawia tabela nr 16.

Główny Księgowy  
*[Signature]*  
Dorota Zastępczyni

28.03.2019

*[Signature]*  
BURMISTRZ MIROŚLAWICA  
Piotr Pawlik

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości początkowej |              |                 | Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5) | Zmniejszenie wartości początkowej |            |          | Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9) | Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|----------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                                                | nabycie                          | aktualizacja | przemieszczenia |                                                 | zbycie                            | likwidacja | Inne     |                                                  |                                                           |
| 1                                                                                                                        | 2                                                              | 3                                | 4            | 5               | 6                                               | 7                                 | 8          | 9        | 10                                               | 11                                                        |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 108 417,50                                                     | 10 221,61                        | 0            | 0               | 10 221,61                                       | 0                                 | 630,00     | 0        | 630,00                                           | 118 009,11                                                |
| 2. Razem środki trwałe                                                                                                   | 74 936 709,26                                                  | 5 095 208,53                     | 0            | 0               | 5 095 208,53                                    | 392 245,18                        | 102 848,72 | 0        | 495 093,90                                       | 79 536 823,89                                             |
| 2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)                                                                                                  | 21 005 328,74                                                  | 57 982,98                        | 0            | 0               | 57 982,98                                       | 326 787,51                        | 0          | 0        | 326 787,51                                       | 20 736 524,21                                             |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom | 3 047 571,77                                                   | 0                                | 0            | 0               | 0                                               | 0                                 | 0          | 0        | 0                                                | 3 047 571,77                                              |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                                                 | 50 640 140,13                                                  | 4 587 507,39                     | 0            | 0               | 4 587 507,39                                    | 65 457,67                         | 59 461,80  | 0        | 124 919,47                                       | 55 102 728,05                                             |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)                                                                       | 1 453 073,60                                                   | 25 767,44                        | 0            | 0               | 25 767,44                                       | 0                                 | 37 390,67  | 0        | 37 390,67                                        | 1 441 450,37                                              |
| 2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                                                                       | 1 457 670,92                                                   | 423 950,72                       | 0            | 0               | 423 950,72                                      | 0                                 | 0          | 0        | 0                                                | 1 881 621,64                                              |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)                                                                                      | 380 495,87                                                     | 0                                | 0            | 0               | 0                                               | 0                                 | 5 996,25   | 0        | 5 996,25                                         | 374 499,62                                                |
| 3. Pozostałe środki trwałe                                                                                               | 920 615,86                                                     | 290 711,46                       | 0            | 0               | 290 711,46                                      | 0                                 | 23 082,55  | 2 489,92 | 25 572,47                                        | 1 185 754,85                                              |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3):                                                                         | 75 965 742,62                                                  | 5 396 141,60                     | 0            | 0               | 5 396 141,60                                    | 392 245,18                        | 126 561,27 | 2 489,92 | 521 296,37                                       | 79 654 833,00                                             |

TABELA NR 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 na dzień 31 grudnia 2018 roku.

STOWARZYSZENIE

BURMISTRZ MIOŚLAWA  
Piotr Pawlik

| Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie                                                        | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie w ciągu roku obrotowego |              |   |              | Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5) | Zmniejszenie umorzenia | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (2+6-7) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|---|--------------|--------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                              | amortyzacja za rok obrotowy         |              |   | inne         |                                      |                        |                                                    |
|                                                                                                                          |                                              | aktualizacja                        |              |   |              |                                      |                        |                                                    |
| 1                                                                                                                        | 2                                            | 3                                   | 4            | 5 | 6            | 7                                    | 8                      |                                                    |
| 1. Wartości niematerialne i prawne                                                                                       | 99 225,67                                    | 0                                   | 15 235,34    | 0 | 15 235,34    |                                      |                        |                                                    |
| 2. Razem środki trwałe                                                                                                   | 16 793 462,47                                | 0                                   | 1 930 003,71 | 0 | 1 930 003,71 | 630,00                               | 113 831,01             |                                                    |
| 2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)                                                                                                  | 2 819,48                                     | 0                                   | 1 829,16     | 0 | 1 829,16     | 137 479,12                           | 18 585 987,06          |                                                    |
| 2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                              |                                     |              |   |              | 0                                    | 4 648,64               |                                                    |
| 2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                                                 | 0                                            | 0                                   | 0            | 0 | 0            |                                      |                        |                                                    |
| 2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3+6 KŚT)                                                                       | 14 155 346,18                                | 0                                   | 1 697 902,57 | 0 | 1 697 902,57 | 98 143,06                            | 15 755 105,69          |                                                    |
| 2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                                                                       | 1 075 597,15                                 | 0                                   | 80 410,17    | 0 | 80 410,17    | 33 339,81                            | 1 122 667,51           |                                                    |
| 2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)                                                                                      | 1 233 067,27                                 | 0                                   | 134 344,48   | 0 | 134 344,48   | 0                                    | 1 367 411,75           |                                                    |
| 3. Pozostałe środki trwałe                                                                                               | 326 632,39                                   | 0                                   | 15 517,33    | 0 | 15 517,33    | 5 996,25                             | 336 153,47             |                                                    |
|                                                                                                                          | 920 615,86                                   | 0                                   | 290 711,46   | 0 | 290 711,46   | 25 572,47                            | 1 185 754,85           |                                                    |
| Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3):                                                                         | 17 813 304,00                                | 0                                   | 2 235 950,51 | 0 | 2 235 950,51 | 163 681,59                           | 19 885 572,92          |                                                    |

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwa

TABELA NR 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na 31 grudnia 2018 roku.

Główny Księgowy

Dorota Odyańska

Burmistrz Mirosławica  
Piotr Pawlik

| Grupa środków trwałych (wg KŚT)                                                                                    | Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego | Uwagi                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------|
| 1                                                                                                                  | 2                                                         | 3                                |
| Grupa 0 działka nr 91/2 o pow. 343 m2 stanowiąca łąki trwałe IIV i grunty orne RIVa, położona w Łowiczu Waleckim   |                                                           |                                  |
| Grupa 0 działka nr 246/10 o pow. 389 m2 stanowiąca łąki trwałe IIV i grunty orne RIVa, położona w Łowiczu Waleckim | 15 826,00                                                 | sprzedana w dniu 15-02-2019 roku |
| Razem                                                                                                              | 1 023,00<br>16 849,00                                     | sprzedana w dniu 7-01-2019 roku  |

TABELA NR 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na 31 grudnia 2018 roku.

BURMISTRZ MIROSZAWICA  
Piotr Pawlik

JOSEPH KALOGOS  
Dariusz Kalogós

| L.p. | Wyszczególnienie                                                                                                          | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|      |                                                                                                                           |                                  | zwiększenia                                  | zmniejszenia |                                        |
| 1    | 2                                                                                                                         | 3                                | 4                                            | 5            | 6                                      |
| I.   | Wartości niematerialne i prawne                                                                                           |                                  |                                              |              |                                        |
| II.  | Środki trwałe, z tego:                                                                                                    |                                  |                                              |              |                                        |
|      | II.1. Grunty (gr. 0 KŚT)                                                                                                  |                                  |                                              |              |                                        |
|      | II.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom |                                  |                                              |              |                                        |
|      | II.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)                                                 |                                  |                                              |              |                                        |
|      | II.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3+6 KŚT)                                                                       |                                  |                                              |              |                                        |
|      | II.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)                                                                                       |                                  |                                              |              |                                        |
|      | II.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)                                                                                      |                                  |                                              |              |                                        |
| III  | Środki trwałe w budowie                                                                                                   |                                  |                                              |              |                                        |
| IV   | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                                                                       |                                  |                                              |              |                                        |
|      | <b>Razem</b>                                                                                                              |                                  |                                              |              |                                        |

TABELA NR 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych

  
 BURMISTRZ MIROSLAWCA  
 Piotr Pawlik

| L.p. | Wyszczególnienie                     | Stan na początek roku obrotowego |        | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |                   | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|------|--------------------------------------|----------------------------------|--------|----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------|
|      |                                      | 1                                | 2      | 3<br>zwiększenia                             | 4<br>zmniejszenia |                                        |
| I.   | Akcje i udziały                      |                                  |        |                                              |                   |                                        |
| II.  | Inne papiery wartościowe             |                                  | 400,00 | 0                                            | 400,00            | 0                                      |
| III. | Inne długoterminowe aktywa finansowe |                                  | 0      | 0                                            | 0                 | 0                                      |
|      | Razem                                |                                  | 400,00 | 0                                            | 400,00            | 0                                      |

TABELA NR 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych


  
 BURMISTRZ MIROSLAWCA
   
 Piotr Pawlik

| L.p. | Treść (nr działki, nazwa)                  | Wyszczególnienie  | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6) |
|------|--------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|      |                                            |                   |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
| 1    | 2                                          | 3                 | 4                                | 5                                      | 6            | 7                                      |
| 1    | Dz. Nr 115/22 Drogi- położona w Mirosławcu | Powierzchnia (m2) | 4 731,00                         | 0                                      | 0            | 4 731,00                               |
|      |                                            | Wartość (zł)      | 54 312,00                        | 0                                      | 0            | 54 312,00                              |
| 2    | Dz. Nr 115/23 Drogi-położona w Mirosławcu  | Powierzchnia (m2) | 1 033,00                         | 0                                      | 0            | 1 033,00                               |
|      |                                            | Wartość (zł)      | 30 509,20                        | 0                                      | 0            | 30 509,20                              |
| 3    | Dz. Nr 115/26 Drogi-położona w Mirosławcu  | Powierzchnia (m2) | 24,00                            | 0                                      | 0            | 24,00                                  |
|      |                                            | Wartość (zł)      | 318,22                           | 0                                      | 0            | 318,22                                 |
|      | Razem                                      | Powierzchnia (m2) | 5 788,00                         | 0                                      | 0            | 5 788,00                               |
|      |                                            | Wartość (zł)      | 85 139,42                        | 0                                      | 0            | 85 139,42                              |

TABELA NR 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu

*Gmina Mirosławca*  
*Urząd Gminy*  
*Mirosławca*

BURMISTRZ MIROSŁAWCA

Piotr Pawlik

| L.p. | Grupa według KŚT | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego |              | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5) |
|------|------------------|----------------------------------|----------------------------------------|--------------|----------------------------------------|
|      |                  |                                  | zwiększenia                            | zmniejszenia |                                        |
| 1    | 2                | 3                                | 4                                      | 5            | 6                                      |
| 1    | Grupa "0"        | 133 591,09                       | 0                                      | 0            | 133 591,09                             |
| 2    | Grupa "1"        | 303 970,54                       | 0                                      | 42 377,24    | 261 593,30                             |
| 3    | Grupa "4"        | 17 909,28                        | 0                                      | 0            | 17 909,28                              |

TABELA NR 7

Środki trwałe nieamortyzowane lub nieumarzane

Główny Księgowy  
Dyrektor

Burmistrz Mirosławica  
Piotr Pawlik

| L.p.        | Wyszczególnienie           | Stan na początek roku obrotowego |              | Zwiększenia |            | Zmniejszenia |         | Stan na koniec roku obrotowego |              |
|-------------|----------------------------|----------------------------------|--------------|-------------|------------|--------------|---------|--------------------------------|--------------|
|             |                            | Ilość                            | Wartość      | Ilość       | Wartość    | Ilość        | Wartość | Ilość                          | Wartość      |
| 1.          | Akcje                      | 3                                | 4            | 5           | 6          | 7            | 8       | 9                              | 10           |
| 1.          | Udziały                    | 14 881                           | 0            | 0           | 0          | 0            | 0       | 0                              | 0            |
| 2.          | Dłużne papiery wartościowe |                                  | 7 314 150,00 | 1 286       | 643 000,00 | 4            | 400,00  | 16 163                         | 7 956 750,00 |
| 3.          | Inne papiery wartościowe   |                                  | 0            | 0           | 0          | 0            | 0       | 0                              | 0            |
| 4.          |                            |                                  | 0            | 0           | 0          | 0            | 0       | 0                              | 0            |
| TABELA NR 8 |                            |                                  |              |             |            |              |         |                                |              |

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych

*[Signature]*  
 Burmistrz Mirosławica  
 Piotr Pawlik

*[Signature]*  
 Burmistrz Mirosławica  
 Piotr Pawlik

| L.p.        | Grupa należności                                   | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego |               |             | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|---------------|-------------|------------------------------------------|
|             |                                                    |                                  | zwiększenia                                  | wykorzystanie | rozwiązania |                                          |
| 1           | 2                                                  | 3                                | 4                                            | 5             | 6           | 7                                        |
| 1.          | Należności długoterminowe                          | 0                                |                                              | 0             | 0           | 0                                        |
| 2.          | Należności krótkoterminowe, z tego;                | 534 463,79                       |                                              |               |             |                                          |
| 2.1         | Należności z tytułu dostaw i usług                 | 0                                | 124 129,08                                   | 20 389,59     | 11 965,68   | 626 237,60                               |
| 2.2         | Należności od budżetów                             | 0                                | 0                                            | 0             | 0           | 0                                        |
| 2.3         | Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 0                                | 0                                            | 0             | 0           | 0                                        |
| 2.4         | Pozostałe należności                               | 0                                | 0                                            | 0             | 0           | 0                                        |
| TABELA NR 9 |                                                    | 534 463,79                       | 124 129,08                                   | 20 389,59     | 11 965,68   | 626 237,60                               |

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Główny Księgowy  
Dział Księgowości

Burmistrz Mirosławca  
Piotr Pawlik

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                  | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia w ciągu roku | Wykorzystanie w ciągu roku | Rozwiązanie w ciągu roku | Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6) |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------------------|
| 1   | 2                                                                                                 | 3                                | 4                        | 5                          | 6                        | 7                                        |
| 1.  | Rezerwy długoterminowe ogółem:<br>- na świadczenia emerytalne i podobne<br>- na pozostałe koszty  | 0<br>0<br>0                      | 0<br>0<br>0              | 0<br>0<br>0                | 0<br>0<br>0              | 0<br>0<br>0                              |
| 2.  | Rezerwy krótkoterminowe ogółem:<br>- na świadczenia emerytalne i podobne<br>- na pozostałe koszty | 0<br>0<br>0                      | 0<br>0<br>0              | 0<br>0<br>0                | 0<br>0<br>0              | 0<br>0<br>0                              |
| 3.  | Ogółem rezerwy                                                                                    | 0                                | 0                        | 0                          | 0                        | 0                                        |

TABELA NR 10

Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

*[Faint signature]*

*[Signature]*  
BURMISTRZ MIROSLAWA  
Piotr Pawlik

| L.p. | Zobowiązania wobec     | powyżej 1 roku do 3 lat |              | powyżej 3 lat do 5 lat |              | powyżej 5 lat |    | Razem        |    |
|------|------------------------|-------------------------|--------------|------------------------|--------------|---------------|----|--------------|----|
|      |                        | BO                      | BZ           | BO                     | BZ           | BO            | BZ | BO           | BZ |
| 1    | 2                      | 3                       | 4            | 5                      | 6            | 7             | 8  | 9            | 10 |
| 1.   | Jednostek powiązanych: |                         |              |                        |              |               |    |              |    |
| 2.   | Pozostałych jednostek: | 0                       | 0            | 0                      | 0            | 0             | 0  | 0            | 0  |
| 3.   | Razem                  | 4 533 025,00            | 3 487 875,00 | 3 487 875,00           | 2 092 725,00 | 2 092 725,00  | 0  | 4 533 025,00 | 0  |
|      |                        | 4 533 025,00            | 3 487 875,00 | 3 487 875,00           | 2 092 725,00 | 2 092 725,00  | 0  | 4 533 025,00 | 0  |

TABELA NR 11

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Główny Księgowy  
Piotr Pawlik

Burmistrz Mirosław  
Piotr Pawlik

| L.p.         | Wyszczególnienie                                                                                                                            | Kwota zobowiązania |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1            | 2                                                                                                                                           | 3                  |
| 1.           | Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowanej jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości |                    |
| TABELA NR 12 |                                                                                                                                             | 0                  |

Zobowiązania z tytułu leasingu

Przewodniczący Rady Miejskiej  
Piotr Pawlik

Burmistrz Mirosławka  
Piotr Pawlik

| Wyszczególnienie/rodzaj zabezpieczenia<br>1 | Kwota zobowiązania               |                                | Kwota zabezpieczenia             |                                | Na aktywach trwałych             |                                | Na aktywach obrotowych           |                                |
|---------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|
|                                             | na początek roku obrotowego<br>2 | na koniec roku obrotowego<br>3 | na początek roku obrotowego<br>4 | na koniec roku obrotowego<br>5 | na początek roku obrotowego<br>6 | na koniec roku obrotowego<br>7 | na początek roku obrotowego<br>8 | na koniec roku obrotowego<br>9 |
| Weksle                                      | 0                                | 0                              | 5 180 600,00                     | 5 180 600,00                   | 0                                | 0                              | 5 180 600,00                     | 5 180 600,00                   |
| Hipoteka                                    | 0                                | 0                              | 0                                | 0                              | 0                                | 0                              | 0                                | 0                              |
| Zastaw, w tym zastaw skarbowy               | 0                                | 0                              | 0                                | 0                              | 0                                | 0                              | 0                                | 0                              |
| Inne zabezpieczenia                         | 0                                | 0                              | 0                                | 0                              | 0                                | 0                              | 0                                | 0                              |
| Ogółem                                      | 0                                | 0                              | 5 180 600,00                     | 5 180 600,00                   | 0                                | 0                              | 5 180 600,00                     | 5 180 600,00                   |

TABELA NR 13

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

  
 BURMISTRZ MIROSŁAW PŁOCIN

| Wyszczególnienie                                                    |            | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4) |
|---------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------|-------------|--------------|----------------------------------------|
| 1                                                                   | 2          | 3                                | 4           | 5            |                                        |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych               |            |                                  |             |              |                                        |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  | 966 352,61 | 0                                | 288 028,36  | 678 324,25   |                                        |
| - kaucje i wadła                                                    | 966 352,61 | 0                                | 288 028,36  | 678 324,25   |                                        |
| - indos weksli                                                      | 0          | 0                                | 0           | 0            |                                        |
| - zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                           | 0          | 0                                | 0           | 0            |                                        |
| - nieuznane roszczenia wierzycieli                                  | 0          | 0                                | 0           | 0            |                                        |
| - inne                                                              | 0          | 0                                | 0           | 0            |                                        |
| 1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych               |            |                                  |             |              |                                        |
| - udzielone gwarancje i poręczenia                                  | 0          | 0                                | 0           | 0            |                                        |
| - kaucje i wadła                                                    | 0          | 0                                | 0           | 0            |                                        |
| - indos weksli                                                      | 0          | 0                                | 0           | 0            |                                        |
| - zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy                           | 0          | 0                                | 0           | 0            |                                        |
| - nieuznane roszczenia wierzycieli                                  | 0          | 0                                | 0           | 0            |                                        |
| - inne                                                              | 0          | 0                                | 0           | 0            |                                        |
| 3. Zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń |            |                                  |             |              |                                        |
| Razem                                                               | 966 352,61 | 0                                | 288 028,36  | 678 324,25   |                                        |

TABELA NR 14

Wykaz zobowiązań warunkowych

Województwo  
Świętokrzyskie  
Urząd Marszałkowski

BURMISTRZ MIKOSZAWICA  
Piotr Pawlik

| L.p. | Wyszczególnienie (tytuły)                                                                                                                                             | Stan na                  |                        |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|      |                                                                                                                                                                       | początek roku obrotowego | koniec roku obrotowego |
| 1    | 2                                                                                                                                                                     | 3                        | 4                      |
| 1.   | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (aktywa bilansu - B.IV), w tym:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.; | 0                        | 0                      |
|      | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku                                                                                                                      |                          |                        |
|      | - prenumeraty                                                                                                                                                         | 0                        | 0                      |
|      | - ...                                                                                                                                                                 | 0                        | 0                      |
| 2.   | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu - poz. D, w tym:<br>(należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych), np.;    | 7 074,60                 | 4 716,40               |
|      | sprzedaż ratalna majątku                                                                                                                                              |                          |                        |
|      | -                                                                                                                                                                     | 7 074,60                 | 4 716,40               |
|      |                                                                                                                                                                       | 0                        | 0                      |

TABELA NR 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Grzegorz Jankowski

Burmistrz Mirosławica  
Piotr Pawlik

| Wyszczególnienie                                                                                                                                                     | Wartość                       |                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                                                                                                                                                                      | Początek roku obrotowego<br>2 | Koniec roku obrotowego<br>3 |
| 1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie                                                                            |                               |                             |
| 2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze                                                                                                  | 294 231,40                    | 167 703,40                  |
| 3. Inne informacje                                                                                                                                                   | 0                             | 2 378 694,39                |
| 4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów                                                                                                                  | 0                             | 0                           |
| 5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym | 0                             | 0                           |
| 6. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie                                        | 0                             | 0                           |
|                                                                                                                                                                      | 0                             | 0                           |

TABELA NR 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki

Grzegorz Kozłowski  
Prezydent Miasta

Burmistrz Miłosławski  
Piotr Pawlik