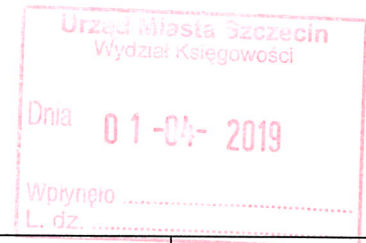


Załącznik nr 1

Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów



| Lp. | Metody wyceny aktywów i pasywów | | Uwagi |
|-----|---|---|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | TAK |
| | | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | NIE |
| | | według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | NIE |
| 2 | Środki trwałe | według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | TAK |
| | | według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | TAK |
| | | według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | NIE |
| 3 | Środki trwałe w budowie (inwestycje) | w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości | TAK |
| 4 | Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | NIE DOTYCZY |
| | | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | NIE DOTYCZY |
| 5 | Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych | według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej | NIE DOTYCZY |
| | | według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności | NIE DOTYCZY |
| | | metodą praw własności | NIE DOTYCZY |
| 6 | Inwestycje krótkoterminowe | według ceny (wartości) rynkowej | NIE DOTYCZY |
| | | według ceny nabycia | NIE DOTYCZY |
| | | według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej | NIE DOTYCZY |
| 7 | Rzeczowe składniki aktywów obrotowych | według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy | TAK |
| 8 | Należności i udzielone pożyczki | w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności | TAK |
| 9 | Zobowiązania | w kwocie wymagającej zapłaty | TAK |
| | - przy czym zobowiązania finansowe | według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej | TAK |
| 10 | Rezerwy | w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości | NIE DOTYCZY |
| 11 | Udziały (akcje) własne | według cen nabycia | NIE DOTYCZY |
| 12 | Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa | w wartości nominalnej | TAK |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Wicloch

DYREKTOR

Łukasz Pundyk

| Lp. | Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów | Wartość - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie wartości | | | | Zmniejszenie wartości | | | | Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12) | Umozczenia | | | | Wartość netto składników aktywów | | |
|---------|--|--|----------------------|------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|--------|------------|--------------------|---|--|--|---|------------------------|----------------------------------|---|---------------|
| | | | aktualizacja | przychody | przemieszczenie ¹⁾ | Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6) | aktualizacja | zbycie | likwidacja | Inne ⁷⁾ | | Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11) | Umorzenie - stan na początek roku obrotowego | Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy) | Zmniejszenie umorzenia | | Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| 1 | Wartości niematerialne i prawne | 42 059,45 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 42 059,45 | 42 059,45 | - | - | 42 059,45 | - | - |
| 2 | Środki trwałe: | 48 849 410,53 | - | 729 972,15 | 1 439 054,17 | 2 169 026,32 | - | - | - | - | - | 51 018 436,85 | 9 505 277,73 | 2 145 027,70 | - | 11 650 305,43 | 39 344 132,80 | 39 368 131,42 |
| Grupa 0 | Grunt | 90 613,87 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 90 613,87 | - | - | - | - | 90 613,87 | 90 613,87 |
| Grupa 1 | Budynki i lokale oraz spółdzielcza prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcza własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | 21 536 440,43 | - | 9 000,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | - | - | - | - | - | 21 545 440,43 | 3 535 834,49 | 538 411,00 | - | 4 074 245,49 | 18 000 605,94 | 17 471 194,94 |
| Grupa 2 | Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 21 482 064,90 | - | 1 658,21 | 1 439 054,17 | 1 440 712,38 | - | - | - | - | - | 22 922 777,28 | 2 639 071,93 | 1 027 862,45 | - | 3 666 934,38 | 18 842 992,97 | 19 255 942,50 |
| Grupa 3 | Kolby i maszyny energetyczne | 236 544,56 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 236 544,56 | 189 093,28 | 8 855,99 | - | 197 949,17 | 47 451,28 | 38 595,39 |
| Grupa 4 | Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | 237 773,66 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 237 773,66 | 115 643,27 | 58 445,91 | - | 174 089,18 | 122 130,39 | 63 604,48 |
| Grupa 5 | Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | 8 099,00 | - | 5 800,00 | 5 800,00 | 5 800,00 | - | - | - | - | - | 13 899,00 | 5 574,81 | 1 133,86 | - | 6 708,67 | 2 524,19 | 7 190,33 |
| Grupa 6 | Urządzenia techniczne | 390 754,92 | - | 467 605,28 | 467 605,28 | 467 605,28 | - | - | - | - | - | 848 360,10 | 109 169,69 | 69 186,18 | - | 178 355,67 | 271 585,13 | 670 004,23 |
| Grupa 7 | Środki transportu | 3 434 722,79 | - | 159 300,56 | 159 300,56 | 159 300,56 | - | - | - | - | - | 3 594 023,35 | 2 055 479,70 | 233 965,51 | - | 2 288 846,21 | 1 379 243,09 | 1 305 177,14 |
| Grupa 8 | Narzędzia, przyrządy, ruchomości i nieklasyfikowane | 1 442 396,50 | - | 86 608,10 | 86 608,10 | 86 608,10 | - | - | - | - | - | 1 529 004,60 | 855 410,56 | 207 765,90 | - | 1 063 178,46 | 586 985,94 | 465 828,14 |
| Grupa 9 | Imwentarz żywy | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

1) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katrzyna Wiatlach
 (główny księgowy)

2019-01-01
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
E. D.
 (kierownik jednostki) d.v.k.

Urząd Miasta Szczecin
 Wydział Księgowości
 Dnia 01-01-2019
 Wpłynęło 147

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane *

| Lp. | 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 Grunty | 90 613,87 | - | - | 90 613,87 |
| 2 | Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego | - | - | - | - |
| 3 | Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - | - | - | - |
| 4 | Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne | - | - | - | - |
| 5 | Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania | - | - | - | - |
| 6 | Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne | - | - | - | - |
| 7 | Grupa 6 Urządzenia techniczne | - | - | - | - |
| 8 | Grupa 7 Środki transportu | - | - | - | - |
| 9 | Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane | - | - | - | - |
| 10 | Grupa 9 Inwentarz żywy | - | - | - | - |

* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami



GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Włoch
 (główny księgowy)

2019-01-01
 (rok, miesiąc, dzień)



DYREKTOR
Fabian Pundlich
 (kierownik jednostki)

Urząd Miasta Szczecin
 Wydział Księgowości
 Dnia 01-01-2019
 Wpłynęło
 l. dz.

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Urząd Gmina Łęka Olsztyńska
Wydział Księgowości

Data 01-01-2019

Wpłynięto
L. dz.

| Lp. | Grupa należności | Stan na początek roku obrotowego | Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego | | Stan na koniec roku obrotowego |
|---------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|--------------------------------|
| | | | zwiększenia ¹⁾ | zmniejszenia ²⁾ | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Należności ogółem, w tym: | | | | | |
| 1 | Należności budżetowe | 8058,86 | 9799,84 | 5401,81 | 12456,89 |
| - | należność główna | | | | 0 |
| - | odsetki | 7239,79 | 9799,84 | 5401,81 | 11637,82 |
| 2 | dochodzone na drodze sądowej | | | | 0 |
| - | należność główna | | | | 0 |
| - | odsetki | 819,07 | | | 819,07 |
| 3 | należności wątpliwe - upadłość i likwidacja | | | | 0 |
| | należność główna | | | | 0 |
| | odsetki | | | | 0 |
| 4 | należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki | | | | 0 |

- 1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).
- 2) Jako zmniejszenia stanu odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

.....
GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Widelich
 (główny księgowy)

.....
2019-01-01
 (rok, miesiąc, dzień)

.....
DYREKTOR
Krzysztof Pamiński
 (kierownik jednostki)

Załącznik nr 5

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania według okresów wymagalności

| Lp. | Zobowiązania wobec | Stan na początek roku obrotowego | Okres wymagalności | | | | Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7) |
|-----|---|----------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--|
| | | | do 1 roku | powyżej 1 roku do 3 lat | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zobowiązania długoterminowe | 1 253 734,89 | - | - | - | - | - |
| 2 | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług | 74 838,93 | 42 109,59 | - | - | - | 42 109,59 |
| 3 | Zobowiązania wobec budżetów | 22 231,00 | 25 833,38 | - | - | - | 25 833,38 |
| 4 | Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń | 52 959,87 | 92 172,85 | - | - | - | 92 172,85 |
| 5 | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń | 156 358,47 | 179 987,41 | - | - | - | 179 987,41 |
| 6 | Pozostałe zobowiązania | 1 053,72 | 1 265,64 | - | - | - | 1 265,64 |
| 7 | Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) | 68 762,02 | 42 749,88 | - | - | - | 42 749,88 |
| 8 | Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych | - | - | - | - | - | - |
| | Razem: | 1 629 938,90 | 384 118,75 | - | - | - | 384 118,75 |

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

GŁÓWNA KASIEROWA
Katarzyna Mieloch
(Główny księgowy)

2019-01-01
(rok, miesiąc, dzień)

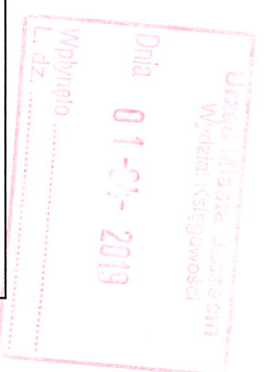
DYREKTOR
E. Piątek
(kierownik jednostki)

Urząd Miasta Szczecina
Wydział Księgowości
Data 01-01-2019
Wpłynęło

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych



| Lp. | Wyszczególnienie (tytuły) | Stan na początek roku obrotowego | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|---|----------------------------------|--------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 7 |
| 1 | Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 0 | 0 |
| | - koszty uruchomienia nowej produkcji | | |
| | - opłacone z góry czynsze | | |
| | - prenumeraty | | |
| | - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku) | | |
| | - inne | | |
| 2 | Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: | 0 | 0 |
| | - ujemna wartość firmy | | |
| | - wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe | | |
| | - wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych) | | |
| | - inne | | |


GŁÓWNA KSIĘGOWIA
Katowizywno-Wielandh
(główny księgowy)

2019-07-01
(rok, miesiąc, dzień)


DIREKTOR
Lukasz Pundvik
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 7

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota wypłaconych środków pieniężnych |
|---------------------------------|--|---------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Świadczenia pracownicze: | | |
| 1 | z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami | 2 322 782,84 |
| 2 | z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń | 467 355,37 |
| 3 | dodatkowe wynagrodzenie roczne | 159 575,27 |
| 4 | pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.) | 134 928,02 |

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Katarzyna Narkoch

(główny księgowy)

2019-01-01

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

Łukasz Pundt

(kierownik jednostki)



Załącznik nr 8

Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

| Lp. | Wyszczególnienie (rodzaj zapasów) | Stan na początek roku obrotowego | Zwiększenia | Zmniejszenia | Stan na koniec roku obrotowego |
|-----|--|-------------------------------------|-------------|--------------|-----------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | | | 7 |
| 1 | stan towarów w sklepie w recepcji schroniska | 0 | 1601,96 | 1502,11 | 99,85 |
| 2 | | 0 | | | 0 |
| 3 | | 0 | | | 0 |
| 4 | | | | | |



 GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Katarzyna Wtorek

 (główny księgowy)

2019-04-01

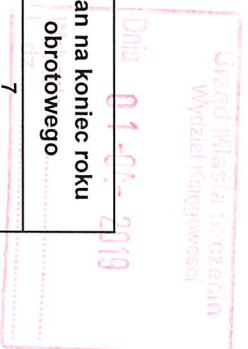
 (rok, miesiąc, dzień)



 DYREKTOR

 Katarzyna Wtorek

 (kierownik jednostki)



Załącznik nr 9

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

| Lp. | Wyszczególnienie | Wartość |
|-----|--|------------|
| | 2 | 3 |
| 1 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie * | 449 102,96 |
| - | w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie | - |

* obroty WN konta 080

GLÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Witczak
 (główny księgowy)

2019-04-01
 (rok, miesiąc, dzień)

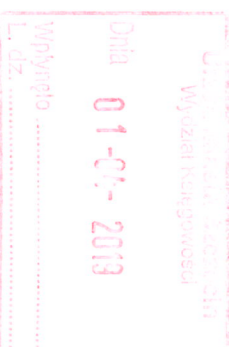
DYREKTOR
E. P.
 (kierownik jednostki)

Urząd Miasta Szczytna
 Wydział Księgowości
 Data: 01-04-2019
 Wpłynięcie:
 L. dz.

Załącznik nr 10

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie



| Lp. | Wyszczególnienie | Poprzedni rok obrotowy | Bieżący rok obrotowy |
|-----|--|------------------------|----------------------|
| | | 3 | 4 |
| 1 | | | |
| 1 | Przychody | | 1 272 700,67 |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | 16 102,73 |
| | odszkodowania | | 16 102,73 |
| | | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | | 1 256 597,94 |
| | zobowiązania przedawnione Unipol - dot. inwestycji pn. Budowa MOS ECEWIZ | | 1 239 958,89 |
| | zobowiązania przedawnione Binat - dot. inwestycji pn. Budowa MOS ECEWIZ | | 13 776,00 |
| | kara umowna za odstąpienie od umowy 464Studio | | 360,00 |
| | kara umowna za przekroczenie terminu wykonania umowy ELWIKO | | 2 503,05 |
| 2 | Koszty | | |
| | – o nadzwyczajnej wartości, w tym: | | |
| | | | |
| | – które wystąpiły incydentalnie, w tym: | | |
| | | | |

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Katarzyna Hrecka
(główny księgowy)

2019-01-01
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
Krzysztof Pamiąg
(kierownik jednostki)