

**INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GMINY MIASTO ŚWINOUJŚCIE ZA 2018 ROK**

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego:

1. Nazwa i siedziba jednostki: Gmina Miasto Świnoujście, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72 -600 Świnoujście,
2. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
Podstawowym przedmiotem działalności Gminy jest realizacja zadań publicznych o charakterze lokalnym, tj. zaspokajanie zbiorowych potrzeb mieszkańców - członków wspólnoty samorządowej, poprzez realizację w wymiarze lokalnym ustawowo określonych zadań własnych w sferze: ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego , wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, działalności w zakresie telekomunikacji, lokalnego transportu zbiorowego, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej, gminnego budownictwa mieszkaniowego, edukacji publicznej, kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami, kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, targowisk i hal targowych, zieleni gminnej i zadrzewień, cmentarzy gminnych, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego, utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej, promocji gminy, współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych podmiotów prowadzących działalność w sferze pożytku publicznego, współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2018 – 31.12.2018.
4. Sprawozdanie finansowe Gminy zawiera łączne dane jednostek wchodzących w skład jednostki samorządu terytorialnego i które sporządzają samodzielne sprawozdania finansowe, tj.:
 1. Jednostki budżetowe:
 - a) Urząd Miasta Świnoujście, ul. Wojska Polskiego 1/5, 72-600 Świnoujście,
 - b) Żegluga Świnoujska, ul. Wybrzeże Władysława IV 12, 72-600 Świnoujście,
 - c) Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie, ul. J. Dąbrowskiego 4, 72-600 Świnoujście,
 - d) Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej, ul. Barlickiego 18, 72-602 Świnoujście,
 - e) Powiatowy Urząd Pracy ul. Wojska Polskiego 1/2A, 72-600 Świnoujście,
 - f) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego, ul. Wojska Polskiego 1/2, 72-600 Świnoujście,
 - g) Żłobek Miejski „Kubuś Puchatek”, ul. Wyspiańskiego 2, 72-600 Świnoujście,
 - h) Wielofunkcyjna Placówka Opiekuńczo-Wychowawcza, ul. Piastowska 55, 72-600 Świnoujście,
 - i) Szkoła Podstawowa nr 1 im. Marynarki Wojennej R.P., ul. Narutowicza 10, 72-600

- Świnoujście,
- j) Szkoła Podstawowa nr 2 im. mjr Henryka Sucharskiego, ul. Białoruska 2, 72-602 Świnoujście,
 - k) Szkoła Podstawowa nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi im. kpt. ż. w. Mamerta Stankiewicza, ul. Szkolna nr 1, 72-600 Świnoujście,
 - l) Szkoła Podstawowa nr 6 im. Mieszka I, ul. Staszica nr 17, 72-600 Świnoujście,
 - ł) Zespół Szkolno-Przedszkolny w Świnoujściu, Szkoła Podstawowa nr 9 im. Jana Pawła II, Przedszkole Miejskie nr 7, ul. Sąsiedzka 13a, 72-605 Świnoujście,
 - m) Liceum Ogólnokształcące z Oddziałami Integracyjnymi im. Mieszka I, ul. Niedziałkowskiego 2, 72-600 Świnoujście,
 - n) Centrum Edukacji Zawodowej i Turystyki w Świnoujściu, ul. Gdyńska 26, 72-600 Świnoujście,
 - o) Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy im. Marii Konopnickiej, ul. Piastowska 55, 72-600 Świnoujście,
 - p) Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna, ul. Piastowska 54, 72-600 Świnoujście,
 - r) Przedszkola Miejskie, do których należą:
 - Przedszkole Miejskie nr 1 „Perełki Bałtyku” ul. Warszawska 13, 72-600 Świnoujście,
 - Przedszkole Miejskie nr 3 „Pod Żaglami” ul. Batalionów Chłopskich 5, 72-600 Świnoujście,
 - Przedszkole Miejskie nr 5 „Bajka” z Oddziałami Integracyjnymi ul. Witosa 7, 72-600 Świnoujście,
 - Przedszkole Miejskie nr 9 ul. Sosnowa 16, 72-602 Świnoujście,
 - Przedszkole Miejskie nr 10 „Kolorowy Świat” ul. Monte Cassino 24-25, 72-600 Świnoujście,
 - Przedszkole Miejskie nr 11 z Oddziałami Integracyjnymi „Tęcza” ul. Gdyńska 27B, 72-600 Świnoujście.

2. zakłady budżetowe:

- a) Zakład Gospodarki Mieszkaniowej ul. Monte Cassino 8, 72-600 Świnoujście,
- b) Ośrodek Sportu i Rekreacji „Wyspiarz” ul. Matejki 22, 72-600 Świnoujście.

5. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (w tym amortyzacji):

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa na podstawie ksiąg rachunkowych, które zawierają kompletnie ujęte wszystkie operacje gospodarcze dotyczące okresu sprawozdawczego, udokumentowane dowodami własnymi i obcymi. W sprawozdaniu ujawnione zostały wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowania opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania oraz ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki.

Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.

Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych:

- 1) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.
- 2) Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania lub w miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania.
- 3) Zakończenie odpisów umorzeniowych następuje nie później niż z chwilą zrównania odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.
- 4) Odpisy umorzeniowe środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych ujmuje się w księgach rachunkowych miesięcznie lub rocznie według stanu na koniec

danego okresu.

5) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości mieszczące się w przedziałach: od 0 do 10.000 zł, od 1 zł do 10.000 zł, od 50 zł do 10.000 zł, od 100 zł do 10.000 zł, od 200 zł do 10.000 zł, od 249,99 zł do 9.999,99 zł, od 250 zł do 9.999,99 zł, od 300 zł do 10.000 zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania.

6) Składniki majątku o wartości poniżej 10.000 zł w poszczególnych jednostkach podlegają ewidencji:

– ilościowo – wartościowej w przedziałach: od 1 zł do 10.000 zł, od 100 zł do 10.000 zł, od 200 zł do 10.000 zł, od 300 zł do 10.000 zł, od 500 zł do 10.000 zł, od 249,99 zł do 9.999,99 zł, od 250 zł do 9.999,99 zł,

– ilościowej w przedziałach: od 0 zł do 100 zł, od 0 zł do 200 zł, od 0 zł do 249,99 zł, od 0 zł do 250 zł, od 0 zł do 300 zł, od 1 zł do 99,99 zł, od 1 zł do 200 zł, od 1 zł do 300 zł, od 50 zł do 300 zł, od 100 zł do 300 zł, od 100 zł do 500 zł.

7) Gospodarka materiałowa w części jednostek nie podlega ewidencji ilościowo-wartościowej. W jednostkach, w których podlega rozchód materiałów wycenia się przy zastosowaniu metody FIFO „pierwsze przyszło pierwsze wyszło” lub identyfikacji szczegółowej.

6. Inne informacje:

1) Żegluga Świnoujska - szczegółowe informacje w zakresie pozycji 4 punkt 6:

Wyłączeniu z ewidencji ilościowo-wartościowej bez względu na wartość podlegają:

a) Indywidualna odzież ochronna wydawana pracownikom do użytku służbowego.

Ewidencja odzieży prowadzona jest w indywidualnych kartach wyposażenia pracownika;

b) Wyposażenie w tym meble i urządzenia, narzędzia i osprzęt PPOŻ, ratowniczy i skutniczy użytkowany na jednostkach pływających. Szczegółowa ewidencja ilościowa wyposażenia promów prowadzona jest w księgach inwentarzowych.

Bez względu na wartość ewidencji ilościowo-wartościowej podlegają telefony komórkowe oraz urządzenia do odbioru internetu mobilnego,

Szczegółowe informacje w zakresie pozycji 4 punkt 7:

Materiały do magazynu przyjmowane są w cenach zakupu, koszty dostawy występują sporadycznie i odnoszone są w ciężar kosztów operacyjnych w okresie ich poniesienia.

2) Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Świnoujściu - w zakresie pozycji 4 pkt. 6 przyjęto dodatkowy zapis: nie podlegają ewidencji ilościowej nisko cenne przedmioty majątkowe oraz wyposażenie trwałe umocowane do ścian, sufitów, podłóg bez względu na wartość,

3) Powiatowy Urząd Pracy - w zakresie pozycji 4 pkt. 6 przyjęto dodatkowy zapis: nie podlegają ewidencji ilościowej na koncie 013 przedmioty nisko cenne do kwoty 200 zł. Aktywa i pasywa dotyczące Funduszu Pracy wycenia się wg zasad przyjętych dla jednostki,

4) Żłobek Miejski - w zakresie pozycji 4 pkt. 6 przyjęto dodatkowy zapis: nie podlegają ewidencji ilościowej nisko cenne przedmioty majątkowe oraz wyposażenie trwałe umocowane do ścian, sufitów, podłóg bez względu na wartość,

5) Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego - w zakresie pozycji 4 pkt. 6 przyjęto dodatkowy zapis: nie podlegają ewidencji ilościowej nisko cenne przedmioty majątkowe oraz wyposażenie trwałe umocowane do ścian, sufitów, podłóg bez względu na wartość,

6) Szkoła Podstawowa nr 1 – pozostałe środki trwałe o wartości poniżej lub równej 100 zł (nisko cenne) stanowią drobny sprzęt i nie podlegają ewidencji,

- 7) Zespół Szkolno – Przedszkolny – do ewidencji ilościowo – wartościowej przyjmuje się składniki majątku o wartości poniżej 300 zł, jeżeli okres ich użytkowania jest dłuższy niż 2 lata,
- 8) Przedszkole Miejskie nr 1, nr 3, nr 5, nr 9, nr 10, nr 11 - w zakresie pozycji 4 pkt. 6 przyjęto dodatkowy zapis: nie podlegają ewidencji ilościowej nisko cenne przedmioty majątkowe oraz wyposażenie trwałe umocowane do ścian, sufitów, podłóg bez względu na wartość,
- 9) Ośrodek Sportu i Rekreacji „Wyspiarz” - w zakresie pozycji 4 pkt. 6 przyjęto dodatkowy zapis: pozostałe środki trwałe, których wartość początkowa przekracza 300 zł brutto, a nie przekracza kwoty wymienionej w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych zalicza się do pozostałych środków trwałych bez względu na ich wartość. Nie podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej drobne przedmioty majątkowe oraz wyposażenie trwałe umocowane do ścian, sufitów, podłóg bez względu na wartość. W uzasadnionych przypadkach nisko cenne przedmioty mogą zostać wpisane do ewidencji ilościowej, pozakięgowej (tzw. książeczki narzędziowe),
- 10) Urząd Miasta - rokiem obrotowym jest okres roku budżetowego, czyli rok kalendarzowy począwszy od dnia 1 stycznia do 31 grudnia. Wynik finansowy jest różnicą pomiędzy przychodami a kosztami za rok obrotowy i następuje zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysków i strat. Środki pieniężne na rachunkach wycenia się według wartości nominalnej. Księgi rachunkowe Urzędu Miasta Świnoujście prowadzi się w jego siedzibie przy ul. Wojska Polskiego 1/5 w Świnoujściu.
Księgi rachunkowe prowadzone są za pomocą komputera. Obejmują zbiory zapisów księgowych, obrotów i sald, które tworzą: dzienniki, księgę główną, księgi pomocnicze, zestawienia: obrotów i sald kont księgi głównej oraz sald kont ksiąg pomocniczych oraz wykaz składników aktywów i pasywów (inventarz). Walutę obcą wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ter dzień. W ciągu roku operacje kupna i sprzedaży walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie z dnia , kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta Urząd Miasta Świnoujście.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia:

- 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 – załącznik nr 1
- 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:
 - Szkoła Podstawowa nr 4 z Oddziałami Integracyjnymi - 706.200 zł
 - Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy – 801.067,90 zł
 - Urząd Miasta – 558.799,70 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 – załącznik nr 2,

- 1.6 liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych – udziały o wartości 117.908.800 zł w spółkach prawa handlowego, w których Gmina Miasto Świnoujście posiada 100% udziałów. Akcje o wartości 24.500 zł (2.450 akcji po 10 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) - załącznik nr 3
- 1.8 dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym:
Zakład Gospodarki Mieszkaniowej (zwiększenie i stan końcowy):
 - zabezpieczenie środków na płatność faktur –16.677,94 zł
 - ZFŚS (niezrefundowane środki na dzień 31.12.2018 r.) – 1.117 zł
- 1.9 podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego - załącznik nr 4
- 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 łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy
- 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:
 - poręczenia na łączną kwotę 3.523.686,05 zł,
 - deklaracja weksłowa: 850.000,00 zł,
- 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 - załącznik nr 5
- 1.14 łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie:
 - Ośrodek Sportu i Rekreacji „Wyspiarz” – 64.625,82 zł,
- 1.15 kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze - załącznik nr 6
- 1.16 Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami:
 - 1) bilans:
 - aktywa obrotowe, w tym należności krótkoterminowe:
 - należności z tytułu dostaw i usług – 1.973,45 zł,
 - pozostałe należności – 53.233,43 zł,
 - pasywa, w tym zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:
 - zobowiązania z tytułu dostaw i usług – 1.973,45 zł
 - zobowiązania wobec budżetów – 53.233,43 zł,
 - 2) rachunek zysków i strat:

- przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej, w tym:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów – 790.173,80 zł,
 - przychody z tytułu dochodów budżetowych – 1.290.897,52 zł,
- koszty działalności operacyjnej, w tym:
 - zużycie materiałów i energii – 22.670,10 zł,
 - usługi obce – 649.833,29 zł,
 - podatki i opłaty – 1.273.406,82 zł
 - inne świadczenia finansowane z budżetu – 144.204,61 zł,
- pozostałe przychody operacyjne, w tym:
 - inne przychody operacyjne – 9.547,50 zł,
- pozostałe koszty operacyjne, w tym:
 - pozostałe koszty operacyjne – 504 zł,
- 3) zestawienie zmian w funduszach:
 - zwiększenie funduszu z tytułu nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 56.238.937,80 zł,
 - zmniejszenie funduszu jednostki z tytułu wartości sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych – 56.238.937,80 zł,
- 2.1 wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów - załącznik nr 7
- 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 - załącznik nr 8
- 2.3 kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie - załącznik nr 9
- 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, w tym: informacje o środkach zgromadzonych na rachunku VAT:
 - Żegluga Świnoujska – środki pieniężne na rachunku VAT – 240,27 zł
 - Urząd Miasta - środki pieniężne na rachunku VAT 239,76 zł
- 3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki:
 - Powiatowy Urząd Pracy – wartość aktywów i pasywów Funduszu Pracy wynosi: BO 425.337,02 zł i BZ 496.829,59 zł,

SKARBNIK MIASTA

mgr Iwona Gorfeka-Szczek

(Skarbnik)

2019 – 05 - 16

(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT MIASTA

mgr inż. Janusz Zmarzewicz

(Kierownik jednostki)

Załącznik nr 1

Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

Główne składniki aktywów trwałych

Jednostka: ŁĄCZNIE (korekta nr 1)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości				Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3-12)	Umożnienia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody	Inne *)	Ogółem zwiększenie wartości (4-9=6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja	Inne *)		Ogółem zmniejszenie wartości (8-9+10-11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego (14)	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	3 004 766,23	0,00	657 986,55	0,00	657 986,55	0,00	0,00	230 935,31	0,00	230 935,31	3 431 817,47	2 832 702,54	429 806,20	237 412,61	3 015 095,93	182 063,69	416 721,54
2	Środki trwałe:	1 697 949 668,44	0,00	57 069 827,24	70 236 208,74	127 905 035,99	0,00	29 591 415,53	1 155 092,36	60 973 344,12	91 719 852,01	1 733 534 653,42	421 383 072,51	38 891 108,85	5 332 318,68	452 921 862,88	1 276 596 596,93	1 280 612 590,74
	Grupa 0 Grunty	733 826 557,27	0,00	39 868 485,39	6 980 270,76	46 848 736,17	0,00	29 163 626,72	0,00	7 867 647,04	37 034 473,76	743 643 839,68	0,00	0,00	0,00	0,00	733 826 557,27	743 643 839,68
	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	254 846 143,66	0,00	9 185 322,97	13 042 129,19	22 227 452,16	0,00	387 138,81	446 175,43	2 381 023,89	3 214 338,13	253 959 257,69	76 906 721,54	6 386 304,22	1 177 869,72	82 115 220,04	158 039 422,12	171 844 037,65
	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	570 543 224,41	0,00	6 465 347,15	49 936 559,20	56 401 906,35	0,00	0,00	126 691,08	49 953 569,56	50 089 260,74	576 864 870,02	204 345 397,07	25 690 474,57	2 892 837,82	227 133 033,82	366 197 827,34	349 731 836,20
	Grupa 3 Kolej i maszyny energetyczne	1 723 751,01	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	1 763 751,01	1 510 256,53	64 997,31	0,00	1 575 256,94	213 491,38	188 494,07
	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	5 152 897,46	0,00	87 596,00	54 890,51	142 486,51	0,00	0,00	96 554,56	25 000,00	121 554,56	5 173 829,39	4 316 702,15	387 207,99	96 554,98	4 607 465,56	836 116,31	566 333,83
	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	1 635 264,05	0,00	131 678,61	0,00	131 678,61	0,00	0,00	8 823,20	0,00	8 823,20	1 958 119,46	1 355 203,50	127 822,71	11 620,40	1 471 595,61	479 970,55	486 523,65
	Grupa 6 Urządzenia techniczne	2 284 753,67	0,00	143 696,39	158 681,43	303 377,82	0,00	0,00	22 168,09	159 793,30	181 961,39	2 406 170,10	1 533 640,08	170 386,79	67 252,77	1 636 774,10	762 711,82	776 069,86
	Grupa 7 Środki transportu	135 842 816,42	0,00	93 710,98	0,00	93 710,98	0,00	49 650,00	0,00	439 640,97	489 290,97	135 456 236,43	120 577 871,00	3 006 806,86	472 551,14	123 114 218,72	15 264 945,42	12 342 017,71
	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	11 794 281,49	0,00	1 042 989,76	62 677,63	1 105 667,39	0,00	0,00	454 679,98	136 469,26	591 149,24	12 308 779,64	10 617 107,54	1 064 772,40	613 612,25	11 206 267,60	965 555,72	1 031 398,07
	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) nieodpłatnie przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Świroujście

Załącznik nr 2

Pkt II.1.5. Informacji dodatkowej

Środki trwałe niemortyzowane 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	2 419 155,54			2 419 155,54
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	202 508,56		73 628,72	128 879,84
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	151 677,69			151 677,69
8	Grupa 7 Środki transportu	3 189 013,21		1 243 020,70	1 945 992,51
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	1 294,92	267 411,84		268 706,76
10	Grupa 9 Inwentarz żywy				0,00

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

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
Należności ogółem, w tym:						
-	należność główna	14 865 707,50	7 754 621,69	855 905,84	142 770,77	21 621 652,58
-	odsetki	13 279 972,62	4 431 677,12	574 817,68	141 131,85	16 995 700,21
-		1 585 734,88	3 322 944,57	281 088,16	1 638,92	4 625 952,37

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). W kolumnie dotyczącej wykorzystania odpisów podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu odpisu ich aktualizacji. Natomiast w kolumnie informującej o uznaniu odpisów za zbędne (rozwiązaniu) podaje się odpisy, których wartość odniesiono na pozostałe przychody finansowe - w zależności od rodzaju należności, których odpisy dotyczyły.

Załącznik nr 4

Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej

Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności			Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
	2	3	4	5	6	7
1	Zobowiązania długoterminowe	53 138 706,67	33 700 742,67	0,00	0,00	33 700 742,67

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.

Załącznik nr 5

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: ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	122 150,48	121 527,34
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	
	- opłacone z góry czynsze	886,30	3 931,63
	- prenumeraty	20 853,24	11 605,64
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	77 406,43	88 691,08
	- inne	23 004,51	17 298,99
2	Ogółem bierno rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym: ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	0,00	0,00
	- ujemna wartość firmy		
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)		
	- inne		

Załącznik nr 6

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		7 687 771,85
1	odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy	1 102 356,78
2	nagrody jubileuszowe	1 628 642,26
3	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	262 115,47
4	pozostałe	4 694 657,34

Załącznik nr 7

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					
	razem	0	0	0	0

Załącznik nr 8

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	84 854 142,19
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

* obroty WN konta 080

Załącznik nr 9

Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący rok obrotowy	
		3	4
1			
1	Przychody		
	– o nadzwyczajnej wartości	369 745,06	14 667 730,91
	– które wystąpiły incydentalnie (np. wadium w postępowaniu przetargowym na kwotę 10.000.000 zł)	154 434,94	3 449 262,48
		215 310,12	11 218 468,43
2	Koszty		
	– o nadzwyczajnej wartości	61 438,73	15 139,23
	– które wystąpiły incydentalnie	61 318,73	7 163,60
		120,00	7 975,63