

# INFORMACJA DODATKOWA

## zbiorcza

### I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

**1.1 Nazwa jednostki:** Gmina Czechowice-Dziedzice

**1.2 Siedziba jednostki:** Pl. Jana Pawła II 1

**1.3 Adres jednostki:** Pl. Jana Pawła II 1

**1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:** kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

**2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym:** rok 2018

### 3. Sprawozdanie łączne.

**4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).**

Aktywa i pasywa jednostek wycenia się według zasad określonych w ustawie o rachunkowości.

Ujmowanie w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych w omawianym roku bilansowym odbywa się następująco:

1. Jednostki mają przyjęte różne progi rozliczania składników majątku i wprowadzania ich do ewidencji. Jedna jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej każdy zakupiony składnik majątku, a inne przyjęły wartość, do której przyjmują składniki majątku do ewidencji pozabilansowej, a ich maksymalna wartość wynosi 1 000zł.

2. Składniki majątku do 10 000zł zalicza się do pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wprowadzając je do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników jednostka dokonuje odpisów w miesiącu przyjęcia do użytkowania w 100%.

3. Składniki majątku powyżej 10 000zł jednostka zalicza do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Odpisy amortyzacyjne rozpoczyna się od pierwszego dnia następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Amortyzacja naliczana jest jednorazowo w miesiącu grudniu za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Ze względu na fakt ponoszenia kosztów utrzymania obiektów w sposób ciągły przyjmuje się, że nie ma potrzeby prowadzenia konta „rozliczenia międzyokresowe kosztów”, dlatego prenumeraty, opłaty abonamentowe, ubezpieczenia, itp. opłacane są z góry i księguje się je w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

W przypadku gdy jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego, zakupione materiały na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu i wydaje się do użytkowania.

Natomiast w przypadku prowadzenia takiego magazynu nabyte zapasy wycenia się wg ceny zakupu.

Paliwo do samochodów służbowych objęte jest ewidencją ilościowo-wartościową i wycenia się go według ceny zakupu.

### II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1.

**1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.**

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (8 + 9 + 10)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	War. niem. i prawne	1 341 656,62	0,00	98 505,07	0,00	98 505,07	0,00	2 022,86	0,00	2 022,86	1 438 138,83
<b>RZECZ. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>323 266 124,99</b>	<b>0,00</b>	<b>21 320 496,91</b>	<b>20 817 810,43</b>	<b>42 138 307,34</b>	<b>6 885 846,07</b>	<b>154 115,90</b>	<b>17 816 611,69</b>	<b>24 856 573,66</b>	<b>340 547 858,67</b>
1	Grunty	35 784 046,29	0,00	1 878 606,50	0,00	1 878 606,50	257 208,29	0,00	0,00	257 208,29	37 405 444,50
2	Budynki, lokale ...	266 508 488,69	0,00	2 981 724,79	20 594 821,61	23 576 546,40	6 517 143,37	36 655,28	331 737,45	6 885 536,10	283 199 498,99
3	Urządzenia tech. i maszyny	7 782 836,62	0,00	198 324,93	0,00	198 324,93	0,00	79 524,44	0,00	79 524,44	7 901 637,11
4	Środ. trans.	2 365 966,49	0,00	172 667,93	0,00	172 667,93	0,00	0,00	0,00	0,00	2 538 634,42
5	Inne śr. trwałe	2 818 062,37	0,00	20 302,38	222 988,82	243 291,20	111 494,41	37 936,18	0,00	149 430,59	2 911 922,98
	w tym dobra kultury	10 110,24									10 110,24
6	Śr.trw.w bud.	8 006 724,53	0,00	16 068 870,38	0,00	16 068 870,38	0,00	0,00	17 484 874,24	17 484 874,24	6 590 720,67
1	Pozos.śr.trw.	1 135 124,40	0,00	184 423,93	226 955,59	411 379,52	0,00	9 222,04	0,00	9 222,04	1 537 281,88
	<b>Razem</b>	<b>325 742 906,01</b>	<b>0,00</b>	<b>21 603 425,91</b>	<b>21 044 766,02</b>	<b>42 648 191,93</b>	<b>6 885 846,07</b>	<b>165 360,80</b>	<b>17 816 611,69</b>	<b>24 867 818,56</b>	<b>343 523 279,38</b>

Umorzenie  – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie  – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
	aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
13	14	15	16	17	18	19	20	21
1 204 590,96	0,00	56 235,11	76 898,65	133 133,76	2 022,86	1 335 701,86	137 065,66	102 436,97
<b>116 087 456,33</b>	<b>0,00</b>	<b>9 693 679,91</b>	<b>15 785,88</b>	<b>9 709 465,79</b>	<b>419 411,25</b>	<b>125 377 510,87</b>	<b>207 178 668,66</b>	<b>215 170 347,80</b>
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 784 046,29	37 405 444,50
105 795 539,98	0,00	9 040 967,44	13 927,64	9 054 895,08	305 896,94	114 544 538,12	160 712 948,71	168 654 960,87
5 970 864,36	0,00	401 878,14	0,00	401 878,14	75 682,49	6 297 060,01	1 811 972,26	1 604 577,10
1 935 918,63	0,00	108 705,43	0,00	108 705,43	0,00	2 044 624,06	430 047,86	494 010,36
2 385 133,36	0,00	142 128,90	1 858,24	143 987,14	37 831,82	2 491 288,68	432 929,01	420 634,30
							10 110,24	10 110,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 006 724,53	6 590 720,67
1 135 124,40	0,00	176 763,82	234 615,70	411 379,52	9 222,04	1 537 281,88	0,00	0,00
<b>118 427 171,69</b>	<b>0,00</b>	<b>9 926 678,84</b>	<b>327 300,23</b>	<b>10 253 979,07</b>	<b>430 656,15</b>	<b>128 250 494,61</b>	<b>207 315 734,32</b>	<b>215 272 784,77</b>

**Tabela 1.1. Główne składniki aktywów trwałych**

**1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi wartościami**

NIE DOTYCZY

**Aktualna wartość rynkowa środków trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
2.	Dobra kultury		

**1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych**

NIE DOTYCZY

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

**1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście**

**Grunty w wieczystym użytkowaniu**

Lp.	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.	3534/43	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	183			183
		Wartość (zł)	3 600,00			3 600,00
2.	555/6	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2485			2485
		Wartość (zł)	49 000,00			49 000,00
3	555/8	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1458			1458
		Wartość (zł)	28 500,00			28 500,00

4	5395	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	18			18
		Wartość (zł)	171,00			171,00
5	3470/24	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	76			76
		Wartość (zł)	1 193,00			1 193,00
6	3488/20	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	21			21
		Wartość (zł)	330,00			330,00
7	3545/42	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	143			143
		Wartość (zł)	2 245,00			2 245,00
8	lip-60	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	555			555
		Wartość (zł)	5 273,00			5 273,00
9	3636/44	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	59			59
		Wartość (zł)	561,00			561,00
10	3636/46	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	74			74
		Wartość (zł)	703,00			703,00
11	kwi-34	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2670			2670
		Wartość (zł)	25 365,00			25 365,00
12	gru-34	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	106			106
		Wartość (zł)	1 007,00			1 007,00
13	3636/121	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	39			39
		Wartość (zł)	371,00			371,00
14	3636/122	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	39			39
		Wartość (zł)	371,00			371,00
15	3636/123	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	39			39
		Wartość (zł)	371,00			371,00
16	3636/125	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	66			66
		Wartość (zł)	627,00			627,00
17	3636/127	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	57			57
		Wartość (zł)	541,00			541,00
18	3637/27	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	108			108
		Wartość (zł)	1 026,00			1 026,00

19	3545/132	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	316			316
		Wartość (zł)	3 002,00			3 002,00
20	3122/84	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	517			517
		Wartość (zł)	1 241,00			1 241,00
21	674/50	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	227,04			227,04
		Wartość (zł)	9 535,90			9 535,90
22	674/52	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	44,05			44,05
		Wartość (zł)	1 850,10			1 850,10
23	674/49	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	306,23			306,23
		Wartość (zł)	12 862,00			12 862,00
24	674/46	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	456,61			456,61
		Wartość (zł)	19 178,00			19 178,00
25	1525	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	88,82			88,82
		Wartość (zł)	2 398,00			2 398,00
26	465/12	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	305,12			305,12
		Wartość (zł)	8 543,00			8 543,00
27	5293	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	33,33			33,33
		Wartość (zł)	946,00			946,00
28	517/34	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	284,71			284,71
		Wartość (zł)	9 296,00			9 296,00
29	3788/538	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	465,79			465,79
		Wartość (zł)	5 382,30			5 382,30
30	4074/36	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	802			802
		Wartość (zł)	26 100,00			26 100,00
31	3762/186	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	326,19			326,19
		Wartość (zł)	4 729,00			4 729,00
32	4274/80	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	5105			5105
		Wartość (zł)	126 697,70			126 697,70
33	4274/81	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	375			375
		Wartość (zł)	14 103,94			14 103,94

34	4274/84	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4865			4865
		Wartość (zł)	120 741,06			120 741,06
35	sie-11	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	825			825
		Wartość (zł)	11 247,27			11 247,27
36	sie-69	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	85			85
		Wartość (zł)	1 316,60			1 316,60
37	wrz-69	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	9			9
		Wartość (zł)	139,81			139,81
38	4082/18	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	154			154
		Wartość (zł)	7 236,91			7 236,91
39	4099/38	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	844			844
		Wartość (zł)	33 331,19			33 331,19
40	4074/40	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1454			1454
		Wartość (zł)	57 420,83			57 420,83
41	4074/46	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	654			654
		Wartość (zł)	30 732,11			30 732,11
42	4081/50	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	188			188
		Wartość (zł)	8 834,23			8 834,23
43	525/47	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	743			743
		Wartość (zł)	8 916,00			8 916,00
44	525/43	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	894			894
		Wartość (zł)	10 728,00			10 728,00
45	525/42	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	38			38
		Wartość (zł)	456			456
46	1278/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	115			115
		Wartość (zł)	1 328,00			1 328,00
47	3788/1083	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1254			1254
		Wartość (zł)	33 940,00			33 940,00
48	3788/1081	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	453			453
		Wartość (zł)	12 260,00			12 260,00

49	3788/1124	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	200			200
		Wartość (zł)	11 312,00			11 312,00
50	4211/36	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1463,5			1463,5
		Wartość (zł)	9 530,00			9 530,00
51	166/124	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	564			564
		Wartość (zł)	1 625,00			1 625,00
52	169/18	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	54			54
		Wartość (zł)	155,00			155,00
53	169/19	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	163			163
		Wartość (zł)	470,00			470,00
54	171/24	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	476			476
		Wartość (zł)	1 370,00			1 370,00
55	sty-49	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	769			769
		Wartość (zł)	7 305,00			7 305,00
56	lut-49	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2593			2593
		Wartość (zł)	24 634,00			24 634,00
57	3762/15	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1184,99	484,01		1669
		Wartość (zł)	45 541,00	18 601,00		64 142,00
58	166/130	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2280			2280
		Wartość (zł)	6 567,00			6 567,00
59	4899/18	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1281			1281
		Wartość (zł)	67 000,00			67 000,00
60	3788/1082	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	73			73
		Wartość (zł)	2 491,00			2 491,00
61	3788/1084	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	220			220
		Wartość (zł)	7 509,00			7 509,00
62	4274/96	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	7656			7656
		Wartość (zł)	190 009,55			190 009,55
63	2952/48	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	318			318
		Wartość (zł)	7 413,00			7 413,00

64	2952/50	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2529		2529
		Wartość (zł)	72 509,73		72 509,73
65	2990/28	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1177		1177
		Wartość (zł)	27 436,00		27 436,00
66	paź-30	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1119		1119
		Wartość (zł)	26 084,00		26 084,00
67	1357/13	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1166		1166
		Wartość (zł)	54 000,00		54 000,00
68	4284/29	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	274		274
		Wartość (zł)	1 611,11		1 611,11
69	4284/26	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	237		237
		Wartość (zł)	1 423,00		1 423,00
70	lut-80	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1569		1569
		Wartość (zł)	9 422,00		9 422,00
71	1361/8	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		920	920
		Wartość (zł)		49 500,00	49 500,00
72	5137/19	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		72	72
		Wartość (zł)		5 700,00	5 700,00
73	Nr 5601/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		2 373	2 373
		Wartość (zł)		23 730,00	23 730,00
74	Nr 5613	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )		6 253	6 253
		Wartość (zł)		62 530,00	62 530,00
75	Nr 1609/5	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	28 963		28 963
		Wartość (zł)	282 895,00		282 895,00
76	Nr 4054/6	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4 566		4 566
		Wartość (zł)	29 540,00		29 540,00
77	Nr 4062/300	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	14 237		14 237
		Wartość (zł)	142 370,00		142 370,00
78	Nr 5626/1	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	18 778		18 778
		Wartość (zł)	184 646,00		184 646,00
79	Nr 5550/3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	7 364		7 364
		Wartość (zł)	73 640,00		73 640,00
80	Nr 3549/43	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	136		136



		Wartość (zł)	6 800,00			6 800,00
81	Nr 6518	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	8 798			8 798
		Wartość (zł)	106 700,00			106 700,00
82	Nr 3483/20	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	10 844			10 844
		Wartość (zł)	108 440,00			108 440,00
83	Nr 580/6	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	10 132			10 132
		Wartość (zł)	101 320,00			101 320,00
84	Nr 1599/3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	5 158			5 158
		Wartość (zł)	50 495,00			50 495,00
85	Nr 1600/01	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4 290			4 290
		Wartość (zł)	44 374,00			44 374,00
86	Nr 305/4	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3683			3 683
		Wartość (zł)	36 861,00			36 861,00
87	Nr 1083/03	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	719			719
		Wartość (zł)	7 190,00			7 190,00
88	Nr 1083/13	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	5 134			5 134
		Wartość (zł)	51 340,00			51 340,00
89	Nr 3788/857	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3 915			3 915
		Wartość (zł)	23 490,00			23 490,00
90	Nr 3122/92	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 265			1 265
		Wartość (zł)	1 592,00			1 592,00
91	Nr 3122/95	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 369			1 369
		Wartość (zł)	17 988,00			17 988,00
92	Nr 3122/132	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	807			807
		Wartość (zł)	8 070,00			8 070,00
93	Nr 3788/1136	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4 615			4 615
		Wartość (zł)	46 150,00			46 150,00
94	Nr 5549/3	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	6 183			6 183
		Wartość (zł)	58 739,00			58 739,00
95	Nr 1600/2	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3 362			3 362
		Wartość (zł)	34 775,00			34 775,00
96	Nr 374/6	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	5 521			5 521
		Wartość (zł)	386 470,00			386 470,00
97	Nr 1109/4	Powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3 760			3 760
		Wartość (zł)	37 600,00			37 600,00

**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.**

**Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty	44.510,80			44.510,80
2.	Budynki w tym: - pomieszczenie biurowe wynajmowane dla Wydziału Zamówień Publicznych	12.630,24			12.630,24
	- pomieszczenie biurowe wynajmowane dla Biura Publicznego Transportu Zbiorowego	40.543,62			40.543,62
	- pomieszczenie magazynowe na ul. Michałowicza 9a wynajmowane na potrzeby Wydziału Inwestycji i Zarządu Drogami	69.598,27			69.598,27
	- pomieszczenie magazynowe na ul. Niepodległości 86a wynajmowane na potrzeby Wydziału Inwestycji i Zarządu Drogami	16.260,80			16.260,80

**1.6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

**Posiadane papiery wartościowe**

Lp.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały: <b>I. AKCJE</b> 1. Mostostal Zabrze Holding SA Zabrze, ul. Wolności 191	40 434	40 434,00	1 597 000,000		40 434,00
	<b>II. UDZIAŁY</b> 1.Przedsiębiorstwo Inżynierii Miejskiej Sp. z o.o. w Czechowicach-Dziedzicach ul. Szarych Szeregów 2	49 088	47 491 000,00	2 000 000,00		49 088 000,00
	2.Przedsiębiorstwo i Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Czechowicach-Dziedzicach ul. Legionów 85	110 460	9 046 000,00			11 046 000,00
	3.Przedsiębiorstwo Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. w Czechowicach-Dziedzicach ul. Drzymały 16 - Udziały	9 842	9 842 000,00			9 842 000,00

	4. Spółdzielnia Socjalna Czecho-Best Czechowice-Dziedzice ul. Sienkiewicza 8	1	900,00			900,00
	5. Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości i Rozwoju Sp. z o.o. Gliwice ul. Wincentego Pola 16	2 400	2 100 000,00			2 100 000,00
2.	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0

**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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)**

#### 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
1.	Pozostałe należności	1.335.221,58	360.968,97	24.684,31	2.263,96	1.669.242,28
2.						

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

NIE DOTYCZY

#### Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

**1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:**

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

### Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania		Okres wymagalności			Razem:
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
			BO	BZ	BZ	
1.	Kredyty i pożyczki	4 410 483,18	3 133 751,40	3 045 485,38	1 213 010,22	7 392 247,00
2.	Pozostałe (odsetki)	159 747,29	283 553,76	123 326,29	17 263,89	424 143,94
<b>Razem:</b>		<b>4 570 230,47</b>	<b>3 417 305,16</b>	<b>3 168 811,67</b>	<b>1 230 274,11</b>	<b>7 816 390,94</b>

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego

NIE DOTYCZY

### Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

NIE DOTYCZY

### Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

**Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych**

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Poręczenia	33 180 043,71	31 991 385,16
2.	Podpisane weksle - umowy o kredyt	23 900 000,00	10 550 000,00
3.	Podpisane weksle - umowy na realizację zadań z udziałem środków zewnętrznych	7 299 712,76	8 177 228,04
	<b>Ogółem:</b>	<b>64 379 756,47</b>	<b>50 718 613,20</b>

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

**Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych**

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników majątku - nadpłacone odpłatności za pobyt i żywienie dzieci	3.041,50	3.537,00
		3.041,50	3.537,00
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)	3.041,50	3.537,00

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

**Otrzymane gwarancje i poręczenia**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Otrzymane gwarancje	3.220.868,41	2.295.464,99	1.228.626,32	4.287.707,08
2.	Otrzymane poręczenia	-	-	-	-
3.	<b>Ogółem:</b>	3.220.868,41	2.295.464,99	1.228.626,32	4.287.707,08

### 1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

#### Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	666 388,98	
2.	Odprawy odszkodowawcze	143 932,17	
3.	Nagrody jubileuszowe	957 295,09	
4.	Ekwiwalent za pranie, obuwie i odzież	9.166,05	
5.	Dodatek wiejski	547 425,35	
6.	Nagrody burmistrza i dyrektora	426 676,78	
7.	BHP, ekwiwalent za urlop	239 683,84	
8.	Zwrot kosztów okularów koryg. i soczew.	755,00	

### 1.16. Inne informacje

Ze względu na zmianę druku „Zestawienie zmian funduszu jednostki” (rozporządzenie Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13.09.2017r.) BO w bilansie jednostki w poz. A II.1 Zysk netto różni się o kwotę z pozycji A III. Odpis z wyniku finansowego 3.497,51 w stosunku do pozycji zysk netto w BO zestawienie zmian funduszu jednostki. W związku z powyższym w jednostce dokonano przekształceń rachunku zysku i strat oraz zestawienia zmian funduszu jednostek na dzień 01.01.2018r.

### 2.

#### 2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

NIE DOTYCZY

#### Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

**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**

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym:  - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym  - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym	1 214 348,00	Dotyczy roku 2017 i 2018 oraz inwestycji nierozliczonych w latach 2016-2018

**2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

**Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie	4 329,00	Odszkodowanie, środki z funduszu prewencyjnego na defibrylator
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		

**2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych.**

Wysokość należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe wykazane w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych wynoszą:  
156 147,76 zł (w tym zaległości: 145 953,73 zł).

**2.5. Inne informacje.**

**3. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

**Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

**Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym**

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	914,97
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	341,36
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	-
4.	Uczniowie	-
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	13,54
6.	Instruktorzy	6,8751
7.	<b>Ogółem</b>	<b>1 276,75</b>

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi.

Nie dotyczy

**Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego			
2.	Inne usługi poświadczające			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy