

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 2022

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 (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemieszczenie		zbycie	likwidacja	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	War. niemiat. i prawne	4 054 913,85	0,00	62 216,75	79 548,91	141 765,66	0,00	0,00	179 947,10	179 947,10	4 016 732,41
RZECZ. AKTYWA TRWAŁE		412 121 479,99	0,00	41 715 939,46	17 763 026,66	59 478 966,12	16 962 699,27	498 504,42	20 065 290,53	37 526 494,22	434 073 951,89
1	Grunty	43 450 239,37	0,00	4 972 625,75	15 500,00	4 988 125,75	378 199,92	0,00	220 030,45	598 230,37	47 840 134,75
2	Budynki, lokale ...	343 384 295,15	0,00	20 454 591,49	17 591 795,16	38 046 386,65	16 451 891,85	42 161,85	0,00	16 494 053,70	364 936 628,10
3	Urządzenia tech. i maszyny	8 013 644,48	0,00	354 038,10	143 124,00	497 162,10	120 000,00	142 780,51	0,00	262 780,51	8 248 026,07
4	Środ. trans.	2 335 764,50	0,00	6,73	0,00	6,73	0,00	0,00	0,00	0,00	2 335 771,23
5	Inne śr. trwałe	3 007 876,21	0,00	12 607,50	12 607,50	25 215,00	12 607,50	262 486,06	0,00	275 093,56	2 757 997,65
6	Śr.trw.w bud.	11 929 660,28	0,00	15 922 069,89	0,00	15 922 069,89	0,00	51 076,00	19 845 260,08	19 896 336,08	7 955 394,09
1	Pozos.śr.trw.	2 034 146,49	0,00	151 450,04	0,00	151 450,04	0,00	37 429,04	0,00	37 429,04	2 148 167,49
		418 210 540,33	0,00	41 929 606,25	17 842 575,57	59 772 181,82	16 962 699,27	535 933,46	20 245 237,63	37 743 870,36	440 238 851,79

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
2 253 284,67	0,00	451 729,56	134 332,52	586 062,08	179 947,10	2 659 399,65	1 801 629,18	1 357 332,76
157 892 962,68	0,00	12 219 455,76	972 717,10	13 192 172,86	735 296,55	170 349 838,99	254 228 517,31	263 724 112,90
0,00	0,00	0,00	611 027,14	611 027,14	0,00	611 027,14	43 450 239,37	47 229 107,61
146 542 912,67	0,00	11 658 053,72	361 689,96	12 019 743,68	331 966,65	158 230 689,70	196 841 382,48	206 705 938,40
6 586 971,02	0,00	362 035,03	0,00	362 035,03	140 843,84	6 808 162,21	1 426 673,46	1 439 863,86
2 066 754,45	0,00	93 036,31	0,00	93 036,31	0,00	2 159 790,76	269 010,05	175 980,47
2 696 324,54	0,00	106 330,70	0,00	106 330,70	262 486,06	2 540 169,18	311 551,67	217 828,47
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 929 660,28	7 955 394,09
2 034 146,49	0,00	145 465,10	5 984,94	151 450,04	37 429,04	2 148 167,49	0,00	0,00
162 180 393,84	0,00	12 816 650,42	1 113 034,56	13 929 684,98	952 672,69	175 157 406,13	256 030 146,49	265 081 445,66

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 wieczysto

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 ²)	183			183
		Wartość (zł)	3 600,00			3 600,00
2.	5395	Powierzchnia (m ²)	18			18
		Wartość (zł)	171,00			171,00
3.	3470/24	Powierzchnia (m ²)	76			76
		Wartość (zł)	1 193,00			1 193,00
4.	3488/20	Powierzchnia (m ²)	21			21
		Wartość (zł)	330,00			330,00
5.	3545/42	Powierzchnia (m ²)	143			143
		Wartość (zł)	2 245,00			2 245,00

6.	3560/7	Powierzchnia (m ²)	555		555
		Wartość (zł)	5 273,00		5 273,00
7.	3636/44	Powierzchnia (m ²)	59		59
		Wartość (zł)	561,00		561,00
8.	3636/46	Powierzchnia (m ²)	74		74
		Wartość (zł)	703,00		703,00
9.	4534/4	Powierzchnia (m ²)	2670		2670
		Wartość (zł)	25 365,00		25 365,00
10.	3634/12	Powierzchnia (m ²)	106		106
		Wartość (zł)	1 007,00		1 007,00
11.	3636/121	Powierzchnia (m ²)	39		39
		Wartość (zł)	371,00		371,00
12.	3636/122	Powierzchnia (m ²)	39		39
		Wartość (zł)	371,00		371,00
13.	3636/123	Powierzchnia (m ²)	39		39
		Wartość (zł)	371,00		371,00
14.	3636/125	Powierzchnia (m ²)	66		66
		Wartość (zł)	627,00		627,00
15.	3636/127	Powierzchnia (m ²)	57		57
		Wartość (zł)	541,00		541,00
16.	3637/27	Powierzchnia (m ²)	108		108
		Wartość (zł)	1 026,00		1 026,00
17.	3545/132	Powierzchnia (m ²)	316		316
		Wartość (zł)	3 002,00		3 002,00
18.	3122/84	Powierzchnia (m ²)	517		517
		Wartość (zł)	1 241,00		1 241,00
19.	4074/36	Powierzchnia (m ²)	802		802
		Wartość (zł)	26 100,00		26 100,00
20.	4274/80	Powierzchnia (m ²)	5105		5105
		Wartość (zł)	126 697,70		126 697,70
21.	4274/81	Powierzchnia (m ²)	375		375

		Wartość (zł)	14 103,94		14 103,94
22.	4274/84	Powierzchnia (m ²)	4865		4865
		Wartość (zł)	120 741,06		120 741,06
23.	4211/8	Powierzchnia (m ²)	825		825
		Wartość (zł)	11 247,27		11 247,27
24.	4269/8	Powierzchnia (m ²)	85		85
		Wartość (zł)	1 316,60		1 316,60
25.	4269/9	Powierzchnia (m ²)	9		9
		Wartość (zł)	139,81		139,81
26.	4082/18	Powierzchnia (m ²)	154		154
		Wartość (zł)	7 236,91		7 236,91
27.	4099/38	Powierzchnia (m ²)	844		844
		Wartość (zł)	33 331,19		33 331,19
28.	4074/40	Powierzchnia (m ²)	1454		1454
		Wartość (zł)	57 420,83		57 420,83
29.	4074/46	Powierzchnia (m ²)	654		654
		Wartość (zł)	30 732,11		30 732,11
30.	4081/50	Powierzchnia (m ²)	188		188
		Wartość (zł)	8 834,23		8 834,23
31.	525/47	Powierzchnia (m ²)	743		743
		Wartość (zł)	8 916,00		8 916,00
32.	525/43	Powierzchnia (m ²)	894		894
		Wartość (zł)	10 728,00		10 728,00
33.	525/42	Powierzchnia (m ²)	38		38
		Wartość (zł)	456,00		456,00
34.	1278/2	Powierzchnia (m ²)	115		115
		Wartość (zł)	1 328,00		1 328,00
35.	3788/1081	Powierzchnia (m ²)	453		453
		Wartość (zł)	12 260,00		12 260,00
36.	3788/1124	Powierzchnia (m ²)	200		200
		Wartość (zł)	11 312,00		11 312,00

37.	4211/36	Powierzchnia (m ²)	1463,50			1463,50
		Wartość (zł)	9 530,00			9 530,00
38.	166/124	Powierzchnia (m ²)	564			564
		Wartość (zł)	1 625,00			1 625,00
39.	169/18	Powierzchnia (m ²)	54			54
		Wartość (zł)	155,00			155,00
40.	169/19	Powierzchnia (m ²)	163			163
		Wartość (zł)	470,00			470,00
41.	171/24	Powierzchnia (m ²)	476			476
		Wartość (zł)	1 370,00			1 370,00
42.	5549/1	Powierzchnia (m ²)	769			769
		Wartość (zł)	7 305,00			7 305,00
43.	3762/15	Powierzchnia (m ²)	1669			1669
		Wartość (zł)	64 142,00			64 142,00
44.	166/130	Powierzchnia (m ²)	2280			2280
		Wartość (zł)	6 567,00			6 567,00
45.	4899/18	Powierzchnia (m ²)	1281			1281
		Wartość (zł)	67 000,00			67 000,00
46.	3788/1082	Powierzchnia (m ²)	73			73
		Wartość (zł)	2 491,00			2 491,00
47.	3788/1084	Powierzchnia (m ²)	220			220
		Wartość (zł)	7 509,00			7 509,00
48.	4274/96	Powierzchnia (m ²)	7656			7656
		Wartość (zł)	190 009,55			190 009,55
49.	2952/48	Powierzchnia (m ²)	318		318	0,00
		Wartość (zł)	7 413,00		7 413,00	0,00
50.	2952/50	Powierzchnia (m ²)	2529		2529	0,00
		Wartość (zł)	72 509,73		72 509,73	0,00
51.	2990/28	Powierzchnia (m ²)	1177		1177	0,00
		Wartość (zł)	27 436,00		27 436,00	0,00
52.	3030/10	Powierzchnia (m ²)	1119		1119	0,00

		Wartość (zł)	26 084,00		26 084,00	0,00
53.	1357/13	Powierzchnia (m ²)	1166			1166
		Wartość (zł)	54 000,00			54 000,00
54.	4284/29	Powierzchnia (m ²)	274			274
		Wartość (zł)	1 611,11			1 611,11
55.	4284/26	Powierzchnia (m ²)	237			237
		Wartość (zł)	1 423,00			1 423,00
56.	4280/2	Powierzchnia (m ²)	1569			1569
		Wartość (zł)	9 422,00			9 422,00
57.	1361/8	Powierzchnia (m ²)	920			920
		Wartość (zł)	49 500,00			49 500,00
58.	5137/19	Powierzchnia (m ²)	72			72
		Wartość (zł)	5 700,00			5 700,00
59.	4081/39	Powierzchnia (m ²)	593			593
		Wartość (zł)	29 000,00			29 000,00
60.	4081/40	Powierzchnia (m ²)	317			317
		Wartość (zł)	16 460,00			16 460,00
61.	4081/47	Powierzchnia (m ²)	438			438
		Wartość (zł)	22 743,00			22 743,00
62.	4081/51	Powierzchnia (m ²)	665			665
		Wartość (zł)	34 530,00			34 530,00
63.	4081/54	Powierzchnia (m ²)	339			339
		Wartość (zł)	17 603,00			17 603,00
64.	4081/61	Powierzchnia (m ²)	3994			3994
		Wartość (zł)	207 388,00			207 388,00
65.	4130/12	Powierzchnia (m ²)	1520			1520
		Wartość (zł)	78 926,00			78 926,00
66.	4039/4	Powierzchnia (m ²)	189			189
		Wartość (zł)	9 814,00			9 814,00
67.	4127/1	Powierzchnia (m ²)	344			344
		Wartość (zł)	17 862,00			17 862,00

68.	4099/34	Powierzchnia (m ²)	403		403
		Wartość (zł)	20 926,00		20 926,00
69.	4906/2	Powierzchnia (m ²)	6000	6000	0,00
		Wartość (zł)	311 549,00	311 549,00	0,00
70.	4074/81	Powierzchnia (m ²)	3290		3290
		Wartość (zł)	170 833,00		170 833,00
71.	4074/102	Powierzchnia (m ²)	341		341
		Wartość (zł)	17 706,00		17 706,00
72.	4074/74	Powierzchnia (m ²)	451		451
		Wartość (zł)	23 418,00		23 418,00
73.	4074/125	Powierzchnia (m ²)	184		184
		Wartość (zł)	9 554,00		9 554,00
74.	4081/59	Powierzchnia (m ²)	801		801
		Wartość (zł)	41 592,00		41 592,00
75.	4081/44	Powierzchnia (m ²)	343		343
		Wartość (zł)	43 000,00		43 000,00
76.	4274/64	Powierzchnia (m ²)	1401		1401
		Wartość (zł)	72 747,00		72 747,00
77.	691/25	Powierzchnia (m ²)	401		401
		Wartość (zł)	20 822,00		20 822,00
78.	525/57	Powierzchnia (m ²)	5		5
		Wartość (zł)	250,00		250,00
79.	3281/11	Powierzchnia (m ²)	242		242
		Wartość (zł)	12 100,00		12 100,00
80.	3281/12	Powierzchnia (m ²)	327		327
		Wartość (zł)	16 350,00		16 350,00
81.	1360/20	Powierzchnia (m ²)	487		487
		Wartość (zł)	24 477,00		24 477,00
82.	1360/21	Powierzchnia (m ²)	87		87
		Wartość (zł)	4 373,00		4 373,00

83.	5549/7	Powierzchnia (m ²)	2377		2377
		Wartość (zł)	22582,00		22 582,00
84.	5549/8	Powierzchnia (m ²)	216		216
		Wartość (zł)	2 052,00		2 052,00
85.	4906/3	Powierzchnia (m ²)		634	634
		Wartość (zł)		32 920,00	32 920,00
86.	4906/4	Powierzchnia		5 366	5 366
		Wartość		278 629,00	278 629,00
87.	5601/1	Powierzchnia (m ²)	2 373		2 373
		Wartość (zł)	23 730,00		23 730,00
88.	5613	Powierzchnia (m ²)	6 253		6 253
		Wartość (zł)	62 530,00		62 530,00
89.	1609/5	Powierzchnia (m ²)	28 963		28 963
		Wartość (zł)	282 895,00		282 895,00
90.	4054/6	Powierzchnia (m ²)	4 566		4 566
		Wartość (zł)	29 540,00		29 540,00
91.	4062/300	Powierzchnia (m ²)	14 237		14 237
		Wartość (zł)	142 370,00		142 370,00
92.	5626/1	Powierzchnia (m ²)	18 778		18 778
		Wartość (zł)	184 646,00		184 646,00
93.	5550/3	Powierzchnia (m ²)	7 364		7 364
		Wartość (zł)	73 640,00		73 640,00
94.	3549/43	Powierzchnia (m ²)	136		136
		Wartość (zł)	6 800,00		6 800,00
95.	6518	Powierzchnia (m ²)	8 798		8 798
		Wartość (zł)	106 700,00		106 700,00
96.	3483/20	Powierzchnia (m ²)	10 844		10 844
		Wartość (zł)	108 440,00		108 440,00
97.	580/6	Powierzchnia (m ²)	10 132		10 132
		Wartość (zł)	101 320,00		101 320,00
98.	1599/3	Powierzchnia (m ²)	5 158		5 158

		Wartość (zł)	50 495,00			50 495,00
99.	1600/01	Powierzchnia (m ²)	4 290			4 290
		Wartość (zł)	44 374,00			44 374,00
100	305/4	Powierzchnia (m ²)	3 683			3 683
		Wartość (zł)	36 861,00			36 861,00
101	1083/03	Powierzchnia (m ²)	719			719
		Wartość (zł)	7 190,00			7 190,00
102	1083/13	Powierzchnia (m ²)	5 134			5 134
		Wartość (zł)	51 340,00			51 340,00
103	3788/857	Powierzchnia (m ²)	3 915			3 915
		Wartość (zł)	23 490,00			23 490,00
104	3122/92	Powierzchnia (m ²)	1 265			1 265
		Wartość (zł)	1 592,00			1 592,00
105	3122/95	Powierzchnia (m ²)	1 369			1 369
		Wartość (zł)	17 988,00			17 988,00
106	3122/132	Powierzchnia (m ²)	807			807
		Wartość (zł)	8 070,00			8 070,00
107	3788/1136	Powierzchnia (m ²)	4 615			4 615
		Wartość (zł)	46 150,00			46 150,00
108	5549/3	Powierzchnia (m ²)	6 183			6 183
		Wartość (zł)	58 739,00			58 739,00
109	1600/2	Powierzchnia (m ²)	3 362			3 362
		Wartość (zł)	34 775,00			34 775,00
110	374/6	Powierzchnia (m ²)	5 521			5 521
		Wartość (zł)	386 470,00			386 470,00
111	1109/4	Powierzchnia (m ²)	3 760			3 760
		Wartość (zł)	37 600,00			37 600,00
112	5626/1	Powierzchnia (m ²)	6 517			6 517
		Wartość (zł)	65 170,00			65 170,00
113	4130/89	Powierzchnia(m ²)	6 327			6 327
		Wartość (zł)	56 259,69			56 259,69

114	792/14	Powierzchnia (m ²)	2 891		2 891
		Wartość (zł)	28 801,00		28 801,00

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 trwałe 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	88 826,80	0,00	0,00	88 826,80
2.	Budynki w tym: - pomieszczenie magazynowe na ul. Michałowicza 9a wynajmowane na potrzeby Wydziału Inwestycji i Zarządu Drogami	6 420,60	516,60	0,00	6 937,20
	- pomieszczenie magazynowe na ul. Niepodległości 86a wynajmowane na potrzeby Wydziału Inwestycji i Zarządu Drogami	3 321,00	959,40	0,00	4 280,40
	- pomieszczenia biurowe wynajmowane na potrzeby Urzędu Miejskiego - Plac Jana Pawła II 2	95 940,00	0,00	0,00	95 940,00

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: I.AKCJE	40 434	40 434,00			40 434,00

1. Mostostal Zabrze Holding SA Zabrze, ul. Wolności 191	50 688	50 688 000,00	1 000 000,00		50 688 000,00
II. UDZIAŁY					
1. Przedsiębiorstwo Inżynierii Miejskiej Sp. z o.o. w Czechowicach- Dziedzicach ul. Szarych Szeregów 2	130 460	13 046 000,00			14 046 000,00
2. Przedsiębiorstwo i Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Czechowicach-Dziedzicach ul. Legionów 85	9 842	9 842 000,00			9 842 000,00
3. Przedsiębiorstwo Komunikacji Miejskiej Sp. z o.o. w Czechowicach-Dziedzicach ul. Drzymały 16 - Udziały	1	900,00			900,00
4. Spółdzielnia Socjalna Czecho-Best Czechowice-Dziedzice ul. Sienkiewicza 8	2 400	2 100 000,00			2 100 000,00
5. Górnośląska Agencja Przedsiębiorczości i Rozwoju Sp. z o.o. Gliwice ul. Wincentego Pola 16					
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	2 926 759,77	367 606,26	52 384,04	60 938,61	3 181 043,38
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:
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat		
		BO	BZ	BZ	BZ	BZ	
1.	Kredyty i pożyczki	25 399 757,90	3 016 379,19	5 962 116,38	5 056 314,95	8 506 349,19	22 541 159,71
2.	Pozostałe (odsetki)	1 358 919,98	671 286,84	1 129 630,60	787 391,12	745 690,93	3 333 999,49
	Razem:	26 758 677,88	3 687 666,03	7 091 746,98	5 843 706,07	9 252 040,12	25 875 159,20

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	26 659 011,05	23 326 636,94
2.	Podpisane weksle - umowy o kredyt	29 550 000,00	25 250 000,00
3.	Podpisane weksle - umowy na realizację zadań z udziałem środków zewnętrznych	2 747 647,89	2 747 647,89
	Ogółem:	58 956 658,94	51 324 284,83

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

NIE DOTYCZY

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)		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

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	2 963 739,00	538 980,82	651 120,26	2 851 599,56
2.	Otrzymane poręczenia	-	-	-	-
3.	Ogółem:	2 963 739,00	538 980,82	651 120,26	2 851 599,56

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Odprawy emerytalne	967 662,29	
2.	Odprawy odszkodowawcze	59 680,50	
3.	Nagrody jubileuszowe	1 347 424,10	
5.	Dodatek wiejski	729 685,72	
6.	Nagrody burmistrza i dyrektora	563 460,24	
9.	Inne	320 702,42	m. in. ekwiwalenty za pranie, obuwie i odzież, okulary korekcyjne, ryczałty samochodowe, itp.

1.16. Inne informacje

NIE DOTYCZY

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	723 979,99	Dotyczy roku 2017 oraz inwestycji nierozliczonych w latach 2017-2022

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

NIE DOTYCZY

Przychody/koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, -które wystąpiły incydentalnie		
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:
115 056,73 zł (w tym zaległości: 86 489,73 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	958,61
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	339,77
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0,00
4.	Uczniowie	0,00
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	10,48
6.	Instruktorzy	7,00
7.	Ogółem	1 315,86

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

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) 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