

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	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
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	X
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	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	
		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	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- 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	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	

GŁÓWNA KSIĘGOWA

[Podpis]
 mgr Dorota Świątkowska
 (główny księgowy)

2019,02,20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Podpis]
 mgr E. (kierownik jednostki)

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wzrost - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Umożenia				Wartość netto składników aktywów		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	1	389 325,54	0,00	54 240,32	0,00	54 240,32	0,00	5 129,12	0,00	0,00	0,00	360 187,70	39 408,87	5 129,12	394 467,45	29 137,84	43 969,29
Grupa 0	Grupy					0,00											
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	176 290,00				0,00					0,00	163 063,00	4 407,00		167 470,00		0,00
Grupa 2	Obiekty zabytkowe i pomniki historii					0,00					0,00						
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne					0,00					0,00				0,00		0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	7 349,80		4 612,50		4 612,50					0,00	2 060,80	2 039,03		4 099,83		0,00
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	28 583,20		41 252,40		41 252,40					0,00	17 961,36	24 599,42		42 546,78		27 285,82
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00				0,00		0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00				0,00		0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	177 102,54		8 375,42		8 375,42	5 129,12				5 129,12	177 102,54	8 375,42	5 129,12	180 348,84	0,00	0,00
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00				0,00		0,00
	Razem	389 325,54	0,00	54 240,32	0,00	54 240,32	0,00	5 129,12	0,00	0,00	5 129,12	360 187,70	39 408,87	5 129,12	394 467,45	29 137,84	43 969,29

*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

2019, 02, 20
(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

[Podpis]
mgr Dorota HUSZCOWA

(główny księgowy)

[Podpis]
mgr Dorota HUSZCOWA

Środki trwale 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				0,00
2	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego				0,00
3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej				0,00
4	Kotły i maszyny energetyczne				0,00
5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania				0,00
6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne				0,00
7	Urządzenia techniczne				0,00
8	Środki transportu				0,00
9	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane				0,00
10	Inwentarz żywy				0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

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

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Dorothea Wiskul

 (główny księgowy)

DYREKTOR

mgr Barbara Kowalczyk

 (kierownik jednostki)

2019.02.20
 (rok, miesiąc, dzień)

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 ¹⁾	zmniejszenia ²⁾	
1	2	3	4	5	6
Należności ogółem, w tym:					
1	Należności budżetowe	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
2	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
-	należność główna				0
-	odsetki				0
3	należności wątpliwe - upadłość i likwidacja	0	0	0	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 należności 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 podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 mgr Dorota W. Kowalska

.....
 (główny księgowy)

2019.02.20
 (rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR

 mgr Katarzyna Kowalska

.....
 (kierownik jednostki)

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Zobowiązania długoterminowe						0,00	
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	7 444,25	7 240,76				7 240,76	
3	Zobowiązania wobec budżetów	5 482,00					0,00	
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	22 341,86	16 003,68				16 003,68	
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	68 456,96	76 572,93				76 572,93	
6	Pozostałe zobowiązania						0,00	
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)						0,00	
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych						0,00	
	Razem:	103 725,07	99 817,37	0,00	0,00	0,00	99 817,37	

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 KSIĘGOWA

[Podpis]
.....
(główny księgowy)

DYREKTOR

[Podpis]
.....
mgr Barbara Kowalska
(kierownik jednostki)

2019.02.20

(rok, miesiąc, dzień)