

GMINA MIEJSKA
KŁODZKO
SK.3035.1.2019

Podpisane
6.06.2019
Kłodzko, 30.04.2019 *20*



Regionalna Izba Obrachunkowa
Zespół w Walbrzychu
Al. Wyzwolenia 20
58-300 Walbrzych

Burmistrz Miasta Kłodzka w załączeniu przekazuje sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień 31.12.2018 r. w formie dokumentu składającego się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łącznej informacji dodatkowej,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA
Wiesław Tracz

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Wioletta Srokowska-Chmielec

Do wiadomości:

1. Przewodniczący Rady Miejskiej w Kłodzku – pani Elżbieta Żytyńska

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Kłodzko Pl.B. Chrobrego 1 57-300 KŁODZKO	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890717912		sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.



I.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	20 625 368,27
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	0,00
1.10.1.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
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	1 600 000,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
(główny księgowy)

2019.01.29
rok mies. dzień

Wiesław Piotr Tracz
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
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)	dane zaprezentowano w tabeli nr 6 do informacji dodatkowej

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Wioletta Teresa Srokowska-Chmielec
(główny księgowy)

2019.01.29
rok mies. dzień

Wiesław Piotr Tracz
(kierownik jednostki)

GMINA MIEJSKA KŁODZKO

Pieczęć jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Gmina Miejska Kłodzko
1.2	siedzibę jednostki Miasto Kłodzko
1.3	adres jednostki 57-300 KŁODZKO, Pl. B.Chrobrego 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym. Zgodnie z tym artykułem zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy, a w szczególności: sprawy ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, gminnych dróg, ulic, placów oraz organizacji ruchu drogowego, wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, wysypisk i unieszkodliwienia odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, lokalnego transportu zbiorowego, ochrony zdrowia, pomocy społecznej, gminnego budownictwa mieszkaniowego, edukacji publicznej, kultury, kultury fizycznej i turystyki, zieleni gminnej, emmentarzy gminnych, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, polityki prorodzinnej, promocji gminy, współpracy z organizacjami pozarządowymi, współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw. Ponadto ustawy nakładają na gminę obowiązek wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, a także z zakresu organizacji przygotowań i przeprowadzenia wyborów powszechnych oraz referendów.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem 01.01.2018 - 31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne Łączna informacja dodatkowa dotyczy 14 jednostek budżetowych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) W jednostkach budżetowych aktywa i pasywa wycenia się na koniec każdego roku. Dla wszystkich środków trwałych oraz WNiP przyjęto metodę liniową. Środki trwałe i WNiP wycenia się w dniu przyjęcia do używania wg cen zakupu, w przypadku otrzymania od jednostki nadrzędnej lub w formie darowizny w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu lub wartości rynkowej. Środki trwałe i WNiP o wartości początkowej powyżej 3500,00 umarzane są wg rocznych stawek amortyzacyjnych wykazanych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym WNiP o wartości poniżej kwoty 3500,00 traktuje się jako pozostałe WNiP i umarza się w 100% w miesiącu przyjęcia do używania. Pozostałe środki trwałe (o wartości do 3500,00), oraz książki i zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu (w przypadku jedenastu jednostek oświatowych), meble i dywany umarzane są jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. Do pozostałych środków trwałych nie zalicza się drobnych przedmiotów, sprzętu i urządzeń, jeżeli ich wartość w cenie zakupu nie przekracza 500,00 (w przypadku 11 jednostek oświatowych), 1 500,00 zł (w przypadku jednostki UM). Podlegają one ewidencji ilościowej. W przypadku jednostki budżetowej Straż Miejska środki trwałe i WNiP o wartości początkowej do 10 000,00 zł umarza się jednorazowo, pozostałe środki trwałe o wartości do 500,00 zł podlegają w jednostce ewidencji ilościowej, natomiast pozostałe środki trwałe o wartości powyżej 500,00 zł do 10 000,00 zł podlegają ewidencji ilościowo - wartościowej. Do środków trwałych oraz WNiP nie dokonuje się odpisów z tytułu trwałej utraty wartości. Należności na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem ewentualnych odsetek naliczanych przez jednostkę. Należności z tytułu dostaw i usług wycenia się na koniec każdego kwartału w/g zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Trzynastcie jednostek nie prowadzi kasy. Wszystkie transakcje dokonywane są bezgotówkowo. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się wg wartości nominalnej. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych, w tym także tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Fundusze wycenia się w wartości nominalnej. Jednostki nie dokonują rozliczeń międzyokresowych kosztów czynnych nieistotnych, co do wielkości wyniku i kosztów przechodzących z roku na rok w zbliżonej wysokości. Rozliczenia międzyokresowe bierne nie występują. Jednostki budżetowe nie stosują uproszczeń w politykach rachunkowości.
5.	inne informacje Nie dotyczy
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
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 Według tabeli nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje informacjami o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

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 wieczystie
	według tabeli nr 3
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
	Według tabeli nr 4
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Według tabeli nr 5
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)
	Według tabeli nr 6
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	Według tabeli nr 8
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Według tabeli nr 8
c)	powyżej 5 lat
	Według tabeli nr 8
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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	ustanowienie hipoteki umownej w wysokości 826 000,00 zł z tytułu zabezpieczeń spłaty kredytu inwestycyjnego - akt notarialny repetytorium A 10993/2014 z 05.12.2014 dot. zabezpieczenia na nieruchomości gruntowej (księga wieczysta nr SW1K/00096944/7)
1.12.	łącznie 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
	poręczenie warunkowe udzielone dla spółki komunalnej Wodociągi Kłodzkie sp. z o.o. na kwotę 1 600 000,00 zł - rocznie 400 000,00 zł do 2022 r.
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
	Jednostki nie dokonują czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	gwarancje BZ 628 268,57 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Według tabeli nr 10
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Według tabeli nr 12
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Przychody występujące incydentalnie - spadek po zmarłym mieszkańcu gminy w kwocie 68 609,98 zł
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

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

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

(Skarbnik)

Wioletta Srokowska-Chmiel

2019-04-26

(rok, miesiąc, dzień)

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

(kierownik jednostki)

Wiesław Tracz

Tabela nr 1 Główne składniki aktywów trwałych (środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, wartości niematerialne i prawne)																		
l.p.	wyszczególnienie	konto 011 - środki trwałe										konto 013 - pozostałe środki trwałe	konto 014 - zbiory biblioteczne -	konto 020 - wartości niematerialne i prawne podlegające umorzeniu według stawek amortyzacyjnych	konto 020 - wartości niematerialne i prawne podlegające umorzeniu jednorazowo	konto 020 - wartości niematerialne i prawne (razem 6+7)	razem (3+4+5+8)	
		grupa 0 (grunty)	grupa 1 (budynki i lokale ...)	grupa 2 (obiekty urządzenia lądowej i wodnej)	grupa 3 (kotły i maszyny energetyczne)	grupa 4 (maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania)	grupa 5 (maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne)	grupa 6 (urządzenia techniczne)	grupa 7 (środki transportu)	grupa 8 (maszyny, urządzenia, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej scharakteryzowane)	grupa 9 (inwestycje żywe)							razem
1	2	3										4	5	6	7	8	9	
1.	wartość brutto na początek roku obrotowego	44 709 912,10	122 728 807,59	120 738 424,60	1 666 232,17	2 081 593,50	155 529,16	783 823,46	444 685,43	1 744 686,16	0,00	295 053 694,17	5 944 027,94	631 812,19	439 923,58	400 122,58	840 046,16	302 469 580,46
2	zwiększenia razem, w tym z tytułu:	5 357,00	1 703 170,33	15 193 668,09	61 040,00	172 432,00	0,00	536 991,42	0,00	700 026,38	0,00	18 372 685,22	458 373,58	150 777,26	0,00	7 400,51	7 400,51	18 989 236,57
2a	aktualizacji wartości	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
2b	nabycia (nieodpłatne otrzymanie)	0,00	263 693,28	8 000,00	61 040,00	0,00	0,00	126 669,41	0,00	258 234,06	0,00	717 638,75	38 631,38	43 224,34	0,00	0,00	0,00	801 494,47
2c	nabycia (zakup)	5 357,00	426 442,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431 799,16	419 742,20	105 552,92	0,00	7 400,51	7 400,51	964 494,79
2d	wewnętrzne przenieszenia (przeniesienie z konta 080 na konto 011 lub 020)	0,00	1 013 032,89	15 185 668,09	0,00	172 432,00	0,00	410 322,01	0,00	441 792,32	0,00	17 223 247,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 223 247,31
2e	wewnętrzne przenieszenia (przeniesienia między kontami np. przeniesienie z konta 013 na konto 011 lub 020)	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
2f		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
3	zmniejszenia razem, w tym z tytułu:	363 927,25	2 916 948,45	109 409,87	128 330,69	4 238,26	0,00	27 077,24	0,00	128 259,60	0,00	3 678 191,36	74 269,50	54 008,30	0,00	0,00	0,00	3 806 469,16
3a	aktualizacji wartości	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
3b	rozchodu (likwidacja, sprzedaż, nieodpłatne przekazanie)	363 927,25	2 916 948,45	109 409,87	128 330,69	4 238,26	0,00	9 500,00	0,00	63 337,60	0,00	3 595 692,12	74 269,50	54 008,30	0,00	0,00	0,00	3 723 969,92
3c	wewnętrzne przenieszenia (przeniesienia między kontami np. przeniesienie z konta 011 na konto 013)	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
3d		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 577,24	0,00	64 922,00	0,00	82 499,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 499,24
4	wartość brutto na koniec roku obrotowego	44 351 341,85	121 515 029,47	135 822 682,82	1 598 941,48	2 249 787,24	155 529,16	1 293 737,64	444 685,43	2 316 452,94	0,00	309 748 188,03	6 328 132,02	728 581,15	439 923,58	407 523,09	847 446,67	317 652 347,87

Tabela nr 1 Główne składniki aktywów trwałych (amortyzacja i umorzenia środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, wartości niematerialnych i prawnych)																		
l.p.	wyszczególnienie	konto 071 - umorzenie środków trwałych (amortyzacja)										konto 072 - umorzenie pozostałych środków trwałych	konto 072 - umorzenie zbiorów bibliotecznych	konto 071 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych podlegających umorzeniu według stawek amortyzacyjnych	konto 072 - umorzenie wartości niematerialnych i prawnych podlegających umorzeniu jednorazowo	razem umorzenia wartości niematerialnych i prawnych (konto 071 + konto 072) (6+7)	razem (3+4+5+8)	
		grupa 0 (grunty)	grupa 1 (budynki i lokale ...)	grupa 2 (obiekty czynności lądowej i wodnej)	grupa 3 (kotły i maszyny energetyczne)	grupa 4 (maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania)	grupa 5 (maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne)	grupa 6 (urządzenia techniczne)	grupa 7 (środki transportu)	grupa 8 (maszyny, urządzenia, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej scharakteryzowane)	grupa 9 (inwestycje żywe)							razem
1.	2.	3.										4.	5.	6.	7.	8.	9.	
1.	stan na początek roku obrotowego	0,00	54 094 615,76	55 953 887,05	1 607 958,26	1 964 292,81	94 561,60	712 434,92	400 767,68	1 567 369,47	0,00	116 395 887,55	5 609 903,65	524 184,66	432 725,82	389 914,34	822 640,16	123 352 616,02
2.	zwiększenia razem, w tym z tytułu:	0,00	3 371 881,77	5 321 272,14	17 227,63	118 295,42	5 689,96	167 754,28	5 520,22	333 568,03	0,00	9 341 209,45	453 495,16	93 660,48	7 197,76	7 400,51	14 598,27	9 902 963,36
2a	aktualizacji wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 120,60	0,00	0,00	0,00	2 120,60
2b	nabycia (zakup, nieodpłatne otrzymanie)	0,00	549,37	0,00	0,00	0,00	0,00	122 459,91	0,00	223 822,62	0,00	346 831,90	450 666,16	91 539,88	0,00	1 184,32	1 184,32	890 222,26
2c	umorzonych odpisów amortyzacyjnych z okres sprawozdawczy	0,00	3 371 332,40	5 321 272,14	17 227,63	118 295,42	5 689,96	45 294,37	5 520,22	109 745,41	0,00	8 994 377,55	7 839,00	0,00	7 197,86	6 216,19	13 413,95	9 007 791,50
2d	wewnętrzne przeniesienia (przeniesienie między kontami np. przeniesienie z konta 072 na konto 071)	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
2e		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
3	zmniejszenia razem, w tym z tytułu:	0,00	805 841,12	32 381,48	116 032,40	4 238,26	0,00	10 554,64	0,00	66 669,08	0,00	1 035 716,98	71 262,05	54 008,30	0,00	0,00	0,00	1 160 987,33
3a	aktualizacji wartości	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
3b	rozchodu (likwidacja, sprzedaż, nieodpłatne przekazanie)	0,00	805 841,12	32 381,48	116 032,40	4 238,26	0,00	9 500,00	0,00	63 337,60	0,00	1 031 330,86	71 262,05	54 008,30	0,00	0,00	0,00	1 156 601,21
3c	wewnętrzne przeniesienia (przeniesienie między kontami np. przeniesienie z konta 071 na konto 072)	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
3d		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 054,64	0,00	3 331,48	0,00	4 386,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 386,12
4	stan na koniec roku obrotowego	0,00	56 660 656,41	61 242 777,71	1 509 153,49	2 078 349,97	100 251,56	869 634,56	406 287,90	1 834 268,42	0,00	124 701 380,02	5 992 136,76	563 836,84	439 923,58	397 314,85	837 238,43	132 094 592,05

Tabela nr 1 Główne składniki aktywów trwałych (środki trwałe, pozostałe środki trwałe, zbiory biblioteczne, wartości niematerialne i prawne)																		
l.p.	wyszczególnienie	konto											konto 013 - pozostałe środki trwałe	konto 014 - zbiory biblioteczne	konto 020 - wartości niematerialne i prawne podlegające amortyzacji według stawek amortyzacyjnych	konto 020 - wartości niematerialne i prawne podlegające amortyzacji jednorazowo	razem (3+4+5+8)	
		konto 011 - środki trwałe										razem						
		grupa 0 (grunty)	grupa 1 (budynki i lokale)	grupa 2 (obiekty użyteczności publicznej i wodne)	grupa 3 (kotły i maszyny energetyczne)	grupa 4 (maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania)	grupa 5 (maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne)	grupa 6 (urządzenia techniczne)	grupa 7 (środki transportu)	grupa 8 (narzędzia, przyrządy, rachownice i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane)	grupa 9 (inwentarz żywy)							
1	2	3.										4.	5.	6.	7.	8.	9.	
	konto 011, 013, 014, 020 wartość netto - stan na początek roku obrotowego	44 709 912,10	68 634 191,33	64 784 537,55	58 273,91	117 300,69	60 967,56	71 388,54	43 917,75	177 316,69	0,00	178 657 806,62	334 124,29	107 627,53	7 197,76	10 208,24	17 406,00	179 116 964,44
	konto 011, 013, 014, 020 wartość netto - stan na koniec roku obrotowego	44 351 341,85	64 854 373,06	74 579 905,11	89 787,99	171 437,27	55 277,60	424 103,08	38 397,53	482 184,52	0,00	185 046 808,01	335 995,26	164 744,31	0,00	10 208,24	10 208,24	185 557 755,82

data, miejscowość, Kłodzko 26.04.2019

Skarbnik

Kierownik jednostki

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ
Wioletta Srokowska-Chmiel

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA
Wiesław Tracz

Tabela nr 3 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Uwagi
1.	Powierzchnia (m2)	3 645,00	xxx
2.	Wartość (w zł)	154 006,83	ewidencja na koncie pozabilansowym 094

data, miejscowość, Kłodzko 26 04 2019

Skarbnik

Kierownik jednostki

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ

Wioletta Srokowska-Chmiel

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA

Wiesław Tracz

**GMINA MIEJSKA
KŁODZKO**

Pieczęć jednostki

**Tabela nr 4 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez
jednostkę środków trwałych
używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym
z tytułu umów leasingu**

L.p.	Wyszczególnienie	Wartość według stanu na koniec roku obrotowego	Uwagi
1.	Grunty	0,00	XXX
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	176 822,21	XXX
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	42 370,25	XXX
4.	Środki transportu	108 225,00	XXX
5.	Inne środki trwałe	296 074,10	XXX
Razem:		623 491,56	XXX

data, miejscowość Kłodzko 26.04.2019

Skarbnik

Kierownik jednostki

**SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ**

Wioletta Sroka-Chmiel

**Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA**

Wiesław Tracz

**Tabela nr 5 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych,
w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu	Uwagi
1.	Akcje	0,00	xxx
2.	Udziały	55 128 000,00	xxx
3.	Dłużne papiery wartościowe	0,00	xxx
4.	Inne papiery wartościowe	0,00	xxx

data, miejscowość, Kłodzko 26.04.2019

Skarbnik

Kierownik jednostki

**SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ**

Wioletta Srokowska-Chmiel

**Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA**

Wiesław Tracz

**GMINA MIEJSKA
KŁODZKO**

Pieczęć jednostki

Tabela nr 6 Odpisy aktualizujące wartość należności

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	stan na początek roku obrotowego	11 038 086,28
2.	zwiększenia odpisów aktualizujących (kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących)	9 817 181,12
3.	zmniejszenia odpisów aktualizujących, w tym:	229 899,13
3a	wykorzystanie odpisów aktualizujących	229 681,13
3b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	218,00
4.	stan na koniec roku obrotowego	20 625 368,27

data, miejscowość Kłodzko, 26.04.2019

Skarbnik

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ
Wioletta Srokowska-Chmiel

Kierownik jednostki

Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA
Wiesław Tracz

Tabela nr 8 Zobowiązania długoterminowe

a) powyżej 1 roku do 3 lat

stan na początku roku	stan na koniec roku
4 197 388,36	1 737 326,28

b) powyżej 3 lat do 5 lat

stan na początku roku	stan na koniec roku
12 206 955,39	9 306 800,57

c) powyżej 5 lat

stan na początku roku	stan na koniec roku
8 787 200,00	16 250 800,00

data, miejscowość Kłodzko 26.04.2019

Skarbnik

**SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ**

Wioletta Srokowska-Chmielec
Wioletta Srokowska-Chmielec

Kierownik jednostki

**Z up. Burmistrza
Z-ca BURMISTRZA**

Wiesław Tracz
Wiesław Tracz

**GMINA MIEJSKA
KŁODZKO**

Pieczczę jednostki

Tabela nr 10 Wyplacone środki pieniężne na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wydatków na koniec okresu
1.	odprawy emerytalne	325 948,59
2.	nagrody jubileuszowe	451 546,41
3.	ekwiwalent za niewykorzystany urlop	66 380,71
	Razem	843 875,71

data, miejscowość Kłodzko 26.04.2019

Skarbnik

Kierownik jednostki

SKARBNIK
GMINY MIEJSKIEJ
Czy
Wioletta Srokovska-Chmiel

Z up. Burmistrza
Z-ca DUKMISTRZA
W
Wiesław Tracz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Kłodzko PI.B. Chrobrego 1 57-300 KŁODZKO	BILANS z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gmina KŁODZKO sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890717912		Wysłać bez pisma przewodniego 369B1476ACA7DC05 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	2 571 231,46	3 710 216,12	I Zobowiązania	19 920 637,19	22 873 169,86
I.1 Środki pieniężne	2 571 231,46	3 710 216,12	I.1 Zobowiązania finansowe	19 645 952,76	22 429 035,88
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	2 562 044,20	3 680 469,67	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	9 187,26	29 746,45	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	19 645 952,76	22 429 035,88
II Należności i rozliczenia	560 553,30	674 263,66	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	125 271,72	154 943,99
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	149 412,71	289 189,99
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-17 997 158,43	-19 768 147,08
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	6 103 859,19	-1 770 988,65
II.2 Należności od budżetów	470 894,00	578 020,00	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	6 103 859,19	0,00
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	89 659,30	96 243,66	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	-1 770 988,65
III Rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 445,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	-8 581,57	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-24 092 436,05	-17 997 158,43
			III Rozliczenia międzyokresowe	1 208 306,00	1 282 902,00
Suma aktywów	3 131 784,76	4 387 924,78	Suma pasywów	3 131 784,76	4 387 924,78

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
skarbnik

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
zarząd

BeSTia

369B1476ACA7DC05

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
skarbnik

2019-03-20
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
zarząd

BeSTia

369B1476ACA7DC05

Strona 2 z 2

Tęczy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Kłodzko PI.B. Chrobrego 1 57-300 KŁODZKO	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu
Numer identyfikacyjny REGON 890717912		Wysłać bez pisma przewodniego 788D0FEBB38B918C 
	sporządzony na dzień 31-12-2018 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	237 308 133,75	250 346 711,81	A Fundusz	227 878 748,22	241 075 621,91
A.I Wartości niematerialne i prawne	7 197,76	0,00	A.I Fundusz jednostki	212 706 784,94	217 720 542,97
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	181 082 940,82	193 203 073,42	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	15 171 963,28	23 355 078,94
A.II.1 Środki trwałe	178 657 806,62	185 046 808,01	A.II.1 Zysk netto (+)	66 155 580,21	79 433 238,27
A.II.1.1 Grunty	44 709 912,10	44 351 341,85	A.II.2 Strata netto (-)	-50 983 616,93	-56 078 159,33
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	A.III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)	0,00	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	133 418 729,38	139 434 278,17	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	340 847,52	764 881,52	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	43 917,75	38 397,53	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	144 399,87	457 908,94	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 722 244,86	32 349 966,24
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	2 425 134,20	8 156 265,41	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	4 865 890,97
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	28 483 376,89	25 606 475,06
A.III Należności długoterminowe	1 734 995,17	2 015 638,39	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	999 676,55	1 431 833,08
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	54 483 000,00	55 128 000,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	14 228 988,05	14 452 387,30
A.IV.1 Akcje i udziały	54 483 000,00	55 128 000,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	1 079 914,48	1 204 159,77
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 866 903,70	2 024 020,07

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

788D0FEBB38B918C

Wiesław Piotr Tracz

(kierownik jednostki)

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	5 824 871,60	1 798 050,24
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	17 137,85	54 488,16
B Aktywa obrotowe	21 292 859,33	23 078 876,34	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	721,06	0,00
B.I Zapasy	28 399,57	19 408,77	D.II.8 Fundusze specjalne	4 465 163,60	4 641 536,44
B.I.1 Materiały	22 420,56	15 738,77	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	279 493,33	266 186,04
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	4 185 670,27	4 375 350,40
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	503 873,80	0,00
B.I.4 Towary	5 979,01	3 670,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 734 994,17	1 877 600,21
B.II Należności krótkoterminowe	20 234 541,85	21 093 668,50			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	39 325,33	37 329,74			
B.II.2 Należności od budżetów	356 113,63	511 918,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	19 700,15	21 154,15			
B.II.4 Pozostałe należności	19 669 990,06	20 234 166,62			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	149 412,68	289 099,99			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 029 106,01	1 965 799,07			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	300 610,14	1 029 481,04			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	728 495,87	936 318,03			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
(główny księgowy)

2019-04-23
(rok, miesiąc, dzień)

Wiesław Piotr Tracz
(kierownik jednostki)

BeSTia

788D0FEBB38B918C

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	811,90	0,00			
Suma aktywów	258 600 993,08	273 425 588,15	Suma pasywów	258 600 993,08	273 425 588,15

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-23
(rok, miesiąc, dzień)
788D0FEBB38B918C

Wiesław Piotr Tracz
(kierownik jednostki)

Wyjaśnienia do bilansu

W łącznym bilansie występują różnice w pozycjach aktywów i pasywów, a tym samym w sumie bilansowej porównując BZ (stan na koniec roku 2017) do BO (stan na początek roku 2018) - różnice dotyczą zlikwidowanej jednostki Gimnazjum nr 1. Aktywa trwałe różnica 334 282,53 zł., Aktywa obrotowe różnica 400,00 z, Fundusz różnica - 331 433,51 zł, Pozostałe zobowiązania różnica - 3249,02 zł., suma bilansowa różnica - 334 682,53 zł.

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
(główny księgowy)

BeSTia

2019-04-23

(rok, miesiąc, dzień)

788D0FEBB38B918C

Wiesław Piotr Tracz
(kierownik jednostki)

Tracny

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Kłodzko Pl.B. Chrobrego 1 57-300 KŁODZKO Numer identyfikacyjny REGON 890717912	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu Wysłać bez pisma przewodniego 607DBC536AEC46C4 
	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	100 584 212,70	123 129 806,53
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
A.V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0,00	0,00
A.VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	100 584 212,70	123 129 806,53
B. Koszty działalności operacyjnej	83 501 638,44	90 768 473,79
B.I. Amortyzacja	8 389 006,36	9 010 098,70
B.II. Zużycie materiałów i energii	4 127 241,50	3 911 920,67
B.III. Usługi obce	14 401 648,26	16 957 205,79
B.IV. Podatki i opłaty	120 179,13	39 191,95
B.V. Wynagrodzenia	25 122 823,33	28 788 572,55
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	6 245 924,94	7 091 482,83
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 230 194,80	2 142 123,07
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	22 864 620,12	22 827 878,23
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	17 082 574,26	32 361 332,74
D. Pozostałe przychody operacyjne	216 881,68	411 526,56
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II. Dotacje	0,00	0,00
D.III. Inne przychody operacyjne	216 881,68	411 526,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	256 469,87	7 259 782,05

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki

BeSTia

607DBC536AEC46C4

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	256 469,87	7 259 782,05
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	17 042 986,07	25 513 077,25
G.	Przychody finansowe	132 333,06	2 692 883,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,67	0,00
G.II.	Odsetki	132 277,50	2 692 883,11
G.III.	Inne	54,89	0,00
H.	Koszty finansowe	2 003 355,85	4 850 881,42
H.I.	Odsetki	953 355,85	3 040 720,50
H.II.	Inne	1 050 000,00	1 810 160,92
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	15 171 963,28	23 355 078,94
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	15 171 963,28	23 355 078,94

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki

BeSTia

607DBC536AEC46C4

Wyjaśnienia do sprawozdania

W łącznym RZiS w pozycjach przychodów i kosztów występują różnice pomiędzy stanem na koniec roku bieżącego (sprawozdanie sporządzone na 31.12.2017 r.) a stanem na koniec roku poprzedniego (sprawozdanie sporządzone na 31.12.2018 r.) - różnice dotyczą zlikwidowanej jednostki Gimnazjum nr 1. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej różnica 89,00 zł, koszty działalności operacyjnej różnica 1 981 924,42 zł., Zysk (strata) z działalności podstawowej różnica - 1 981 835,42 zł, Pozostałe przychody operacyjne różnica 16 130,98 zł, Przychody finansowe różnica 0,88 zł, Zysk (strata) z działalności operacyjnej różnica 1 965 704,44 zł, zysk (strata) brutto, zysk (strata) netto różnica - 1 965 703,56 zł. Wyłączenia na BO pomniejszono o kwotę 3 040,00 zł - Gimnazjum nr 1. Ponadto dokonano wyłączeń w poz.przychody z tytułu dochodów budżetowych 94 217,50 zł, kosztach: usługi obce 1 873,00 zł, podatkach i opłatach 57 972,00 zł, inne świadczenia finansowane z budżetu 34 372,50 zł.

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki

BeSTia

607DBC536AEC46C4

Tętny

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Miejska Kłodzko Pl.B. Chrobrego 1 57-300 KŁODZKO Numer identyfikacyjny REGON 890717912		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2018 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa we Wrocławiu Wysłać bez pisma przewodniego 108778E072140427 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)			216 331 341,49	212 706 784,94
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)			165 419 346,40	200 875 681,56
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły			60 242 591,11	66 155 580,21
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe			85 851 616,10	101 824 423,24
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			0,00	0,00
I.1.4. Środki na inwestycje			9 885 309,36	32 076 541,86
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			0,00	0,00
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne			45 598,48	62 619,63
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			0,00	0,00
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			0,00	0,00
I.1.10. Inne zwiększenia			9 394 231,35	756 516,62
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)			169 288 779,70	196 147 022,75
I.2.1. Strata za rok ubiegły			44 863 520,01	50 983 616,93
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe			100 494 204,42	116 763 790,45
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			0,00	0,00
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje			14 034 176,85	25 152 873,89
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych			0,00	0,00
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych			2 232 736,84	2 973 109,32
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			1 915 978,47	0,00
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			0,00	0,00
I.2.9. Inne zmniejszenia			5 748 163,11	273 632,16
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)			212 706 784,94	217 720 542,97

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki

BeSTia

108778E072140427

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	15 171 963,28	23 355 078,94
III.1.	zysk netto (+)	66 155 580,21	79 433 238,27
III.2.	strata netto (-)	-50 983 616,93	-56 078 159,33
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	227 878 748,22	241 075 621,91

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

W pozycjach łącznego Zestawienia zmian w funduszu jednostki wystąpiły różnice pomiędzy stanem na koniec roku bieżącego (sprawozdanie na dzień 31.12.2017 r.) a stanem na koniec roku poprzedniego (sprawozdanie na dzień 31.12.2018 r.) o dane wynikające ze sprawozdania zlikwidowanej jednostki Gimnazjum nr 1. Fundusz jednostki na początku okresu różnica - 3 183 340,46 zł, Zwiększenia funduszu różnica - 2 260 612,78 zł, Zmniejszenia funduszu różnica - 3 146 816,17 zł, Fundusz jednostki na koniec okresu różnica - 2 297 137,07 zł, wynik finansowy netto różnica 1 965 703,56 zł, fundusz różnica - 331 433,51 zł. Wyłączenia na BO zmniejszono o kwotę 3 040,00 zł dot. Gimnazjum nr 1. Ponadto dokonano wyłączeń w pozycjach "Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne" i "Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych" w kwocie 327 571,41 zł.

Wioletta Teresa Srokowska-Chmiel
główny księgowy

2019-04-23
rok, miesiąc, dzień

Wiesław Piotr Tracz
kierownik jednostki