

Urząd Miasta Wałcz
KANCELARIA OGÓLNA

Wpł
dnia **31.03.2022**

Nr
Ilość zał. Podpis

Załącznik nr 1

do Instrukcji

sporządzania sprawozdania finansowego

przez podległe jednostki Gminy Miejskiej Wałcz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski w Wałczu	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat Gmina Miejska Wałcz Plac Wolności 1 78-600 Wałcz
Numer identyfikacyjny REGON 381726300	sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

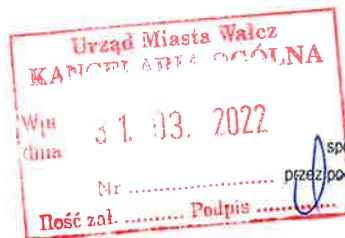
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	20 382,47	16 043,32	A Fundusz	- 7 217,77	- 20 776,19
A I Wartości niematerialne i prawne			A I Fundusz jednostki	468 137,73	511 739,79
A II Rzeczowe aktywa trwałe	20 382,47	16 043,32	A II Wynik finansowy netto (+,-)	- 475 365,50	- 532 615,98
A II.1 Środki trwałe	20 382,47	16 043,32	A II.1 Zysk netto (+)	-	
A II.1.1 Grunty			A II.2 Strata netto (-)	- 475 365,50	- 532 615,98
A II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste			A III Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)		
A II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 382,47	16 043,32	A IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
A II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			B Fundusze placówek		
A II.1.4 Środki transportu			C Państwowe fundusze celowe		
A II.1.5 Inne środki trwałe			D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 008,89	43 522,91
A II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)			D I Zobowiązania długoterminowe		
A II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)			D II Zobowiązania krótkoterminowe	38 008,89	43 522,91
A III Należności długoterminowe			D II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 929,66	7 987,20
A IV Długoterminowe aktywa finansowe			D II.2 Zobowiązania wobec budżetów	-	
A IV.1 Akcje i udziały			D II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	5 159,82	5 274,33
A IV.2 Inne papiery wartościowe			D II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	26 274,30	27 148,60
A IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			D II.5 Pozostałe zobowiązania		184,66
A V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			D II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
B Aktywa obrotowe	10 408,66	6 703,40	D II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
B I Zapasy		73,10	D II.8 Fundusze specjalne	4 645,11	2 928,12
B I.1 Materiały		73,10	D II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	4 645,11	2 928,12
B I.2 Półprodukty i produkty w toku			D II.8.2 Inne fundusze		
B I.3 Produkty gotowe			D III Rezerwy na zobowiązania		
B I.4 Towary			D IV Rozliczenia międzyokresowe	-	-

B II Należności krótkoterminowe	5 763,54	3 702,18			
B II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	5 763,54	3 702,18			
B II.2 Należności od budżetów					
B II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń					
B II.4 Pozostałe należności					
B II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych					
B III Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 645,11	2 928,12			
B III.1 Środki pieniężne w kasie					
B III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	4 645,11	2 928,12			
B III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego					
B III.4 Inne środki pieniężne					
B III.5 Akcje lub udziały					
B III.6 Inne papiery wartościowe					
B III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
B IV Rozliczenia międzyokresowe					
Suma aktywów	30 791,12	22 746,72	Suma pasywów	30 791,12	22 746,72

NACZELNIK WYDZIAŁU
Usług Wspólnych
[Podpis]
główny księgowy
[Podpis]

30.03.2022
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ MIASTA
[Podpis]
Maciej Lebranski
kierownik jednostki



Załącznik nr 2
do Instrukcji
sporządzania sprawozdania finansowego
przez podległe jednostki Gminy Miejskiej Wałcz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski w Wałczu	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat Gmina Miejska Wałcz Plac Wolności 1 78-600 Wałcz
Numer identyfikacyjny REGON 57025911000000	sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	41 767,95	117 229,43
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 767,95	117 229,43
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		
B.	Koszty działalności operacyjnej	517 123,45	649 745,41
B.I.	Amortyzacja	4 339,15	4 339,15
B.II.	Zużycie materiałów i energii	49 341,05	60 660,63
B.III.	Usługi obce	5 449,17	54 455,41
B.IV.	Podatki i opłaty	0	0,00
B.V.	Wynagrodzenia	374 977,88	433 690,61
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	82 382,34	95 040,86
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	633,86	1 558,75
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		
B.X.	Pozostałe obciążenia		
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	-475 355,50	-532 515,98
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
D.II.	Dotacje		
D.III.	Inne przychody operacyjne		
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne		
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-475 355,50	-532 515,98
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00

G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach		
G.II.	Odsetki		
G.III.	Inne		
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
H.I.	Odsetki		
H.II.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-475 355,50	-532 515,98
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-475 355,50	-532 515,98

NACZELNIK WYDZIAŁU
Usług Wspólnych
Donatki
Donatki
Donatki
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

Burmistrz Miasta
Marcel Zebrański
Marcel Zebrański
kierownik jednostki

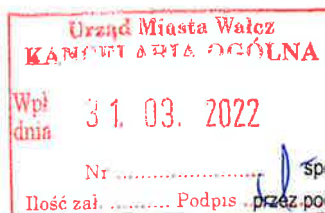
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Żłobek Miejski w Wałczu	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31.12.2021 r.	Adresat Gmina Miejska Wałcz Plac Wolności 1 78-600 Wałcz
Numer identyfikacyjny REGON 57025911000000		Wysłać bez pisma przewodniego

		Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz Jednostki na początek okresu (BO)	357 870,82	468 137,73
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	507 430,86	641 431,97
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	507 430,86	641 431,97
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich		
I.1.4. Środki na inwestycje		
I.1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych		
I.1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		
I.1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
I.1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
I.1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
I.1.10. Inne zwiększenia		
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	397 163,90	597 829,91
I.2.1. Strata za rok ubiegły	355 281,37	475 355,50
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	41 882,53	122 474,41
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje		
I.2.5. Aktualizacja środków trwałych		
I.2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
I.2.9. Inne zmniejszenia		
II. Fundusz Jednostki na koniec okresu (BZ)	468 137,73	511 739,79
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-475 355,50	-532 515,98
III.1. zysk netto (+)		
III.2. strata netto (-)	-475 355,50	-532 515,98
III.3. nadwyżka środków obrotowych		
IV. Fundusz (II+,-III)	-7 217,77	-20 776,19

NACZELNIK WYDZIAŁU
Usług Wspólnych
Frank Kuciński
główny księgowy

2022-03-30
rok, miesiąc, dzień

BURMISTRZ MIASTA
Maciej Zebrowski
kierownik jednostki



Załącznik nr 4

do Instrukcji

sporządzania sprawozdania finansowego

przez podległe jednostki Gminy Miejskiej Wałcz

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	Złobek Miejski w Wałczu
1.1.	nazwę jednostki
	Wałcz
1.2.	siedzibę jednostki
	Wałcz
1.3.	adres jednostki
	Aleja Tysiąclecia 21 78-600 Wałcz
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Zapewnienie opieki nad dziećmi do ukończenia 3 roku życia
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2021 r.- 31.12.2021 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne, w zależności od tego, w jaki sposób zostały przyjęte (nabyte, wytworzone, otrzymane w formie darowizny), wycenia się według:</p> <ul style="list-style-type: none">a) cen nabyciab) kosztów wytworzeniac) ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu. <p>Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny.</p> <p>Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji.</p> <p>Na dzień bilansowy, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt. 1 ustawy o rachunkowości, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.</p> <p>2. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji takie składniki majątkowe, jak:</p> <ul style="list-style-type: none">1) książki i inne zbiory biblioteczne,2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych,3) odzież i umundurowanie,4) meble i dywany,5) inwentarz żywy,6) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. <p>3. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.</p> <p>4. Księgi inwentarzowe, z zastrzeżeniem ust. 5 prowadzi się dla pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych umarżanych w 100%, których wartość jest nie niższa niż 300 złotych.</p> <p>5. Bez względu na wartość księgi inwentarzowe prowadzi się dla następujących pozostałych środków trwałych:</p> <ul style="list-style-type: none">1) komputery, laptopy, tablety,2) maszyny do liczenia i kalkulatory,

- 3) sprzęt audiowizualny,
- 4) aparaty fotograficzne,
- 5) elektronarzędzia,
- 6) lodówki,
- 7) odkurzacze,
- 8) klimatyzatory,
- 9) aparaty telefoniczne cyfrowe i bezprzewodowe,
- 10) sprzęt elektroniczny.

6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

7. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje jednorazowo, w grudniu, za okres całego roku.

8. Nowo przyjęte środki trwałe i wartości niematerialne i prawne umarza się oraz amortyzuje począwszy od następnego miesiąca po miesiącu, którym przyjęto je do używania.

9. Nabyta aktualizacja lub modyfikacja oprogramowania przeprowadzona przez osoby trzecie, niezwiązana z udzieleniem nowej licencji ani przeniesieniem praw autorskich, zaliczana jest bezpośrednio w koszty.

Modyfikacja oprogramowania, która wiąże się z udzielaniem nowej licencji lub przeniesieniem praw autorskich, stanowi samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych.

10. Środki trwałe w budowie, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt. 2 ustawy o rachunkowości, wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

11. Na dzień nabycia lub powstania inwestycje długoterminowe (art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości) ujmuje się na dzień bilansowy, na podstawie postanowień art. 28 ust. 1 pkt. 3 ustawy o rachunkowości, udziały w innych

12. Na dzień nabycia lub powstania inwestycje krótkoterminowe (art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości) ujmuje się na dzień bilansowy, na podstawie postanowień art. 28 ust. 1 pkt. 5 ustawy o rachunkowości, wycenia się nie rzadziej

13. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt. 10 ustawy o rachunkowości, wycenia się

14. Na dzień powstania, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt. 2 ustawy o rachunkowości, należności ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt. 7 ustawy o rachunkowości, należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym, że odsetki ujmuje się w

15. Na dzień powstania, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt. 2 ustawy o rachunkowości, zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy, na podstawie art. 28 ust. 1 pkt. 8 ustawy o rachunkowości, zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z tym, że odsetki ujmuje się w księgach nie później niż na koniec każdego kwartału.

16. Rezerwy na zobowiązania, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt. 9 ustawy o rachunkowości, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

17. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Zgodnie z art. 30 ust. 1 pkt. 1 ustawy o rachunkowości na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się po kursie średnim, ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe powstałe przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych oraz sprzedaży walut zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie bądź wartości niematerialnych i prawnych, i rozlicza się na koniec każdego miesiąca.

18. Zapasy rzeczowych składników aktywów obrotowych na dzień nabycia lub powstania, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt. 1 ustawy o rachunkowości, ujmuje się w księgach rachunkowych według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Materiały i towary wycenia się w cenach zakupu.

Na dzień bilansowy ceny nabycia albo zakupu bądź planowane koszty wytworzenia rzeczowych składników obrotowych nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych składników.

19. Fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.

20. Stanu produkcji w toku na koniec roku nie wycenia się.

21. Przyjmuje się następujące metody prowadzenia ewidencji analitycznej rzeczowych aktywów obrotowych:

1) zakupione materiały biurowe, środki czystości, paliwa są bezpośrednio po zakupie zaliczane w ciężar właściwego konta kosztów (art. 17 ust. 2 pkt. 4 ustawy o rachunkowości). Na koniec roku przeprowadza się inwentaryzację niezaużytych materiałów i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą ostatniego dnia danego roku. W następnym roku, nie później niż pod datą ostatniego dnia roku, odnosi się je odpowiednio w koszty.

2) Dla zakupionych materiałów, towarów przeznaczonych do przygotowania posiłków prowadzi się ewidencję ilościowo-wartościową, w której dla każdego składnika ujmuje się obroty i stany w jednostkach naturalnych i pieniężnych (art. 17 ust. 2 pkt. 1 ustawy o rachunkowości).

22. Ustala się następujące zasady ewidencji i rozliczania kosztów: ponoszone koszty ujmuje się zarówno na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie”, jak i zespołu 7 „Przychody i koszty ich uzyskania”.

23. W przypadku postawienia jednostki w stan likwidacji aktywa wycenione zostają według zasad określonych dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy o likwidacji jednostki stanowią inaczej.

24. Sposób ustalania wyniku finansowego:

- 1) Wynik finansowy jednostki budżetowej jest ustalany zgodnie z wariantem porównawczym
- 2) Wynik finansowy przedstawiony w rachunku zysków i strat obejmuje:
 - a) Wynik działalności podstawowej,
 - b) Wynik działalności operacyjnej,
 - c) Wynik operacji finansowych,
 - d) Wynik brutto,
 - e) Podatki i obowiązkowe rozliczenia z budżetem obciążające wynik finansowy (obowiązkowe zmniejszenie wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego oraz nadwyżki dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność oświatową),
 - f) Zysk netto.

25. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) sporządzany jest według wzoru stanowiącego załącznik nr 7 do rozporządzenia w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla zakładów budżetowych i jednostek budżetowych.

5. inne informacje

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

I.	
I.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 Tabela nr I i II
I.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
I.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
I.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
I.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
I.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
I.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)
I.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
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
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
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
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
	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Tabela nr 8
1.16.	inne informacje
2	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
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
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

NACZELNIK WYDZIAŁU
Usług Wspólnych
Emilia Nowalska

BURMISTRZ MIASTA
Maciej Żebrowski