

**Wytyczne dotyczące informacji dodatkowej**

|  |   |  |
|--|---|--|
| I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego obejmuje w szczególności |   |  |
| 1.   |   |  |
| 1.1  | nazwę jednostki   | <b>Zarząd Drogowy dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego</b>  |
| 1.2  | siedzibę jednostki  | ul. Pucka 11, 84-110 Wejherowo   |
| 1.3  | adres jednostki   | ul. Pucka 11, 84-110 Wejherowo   |
| 1.4  | podstawowy przedmiot działalności   | 5221Z Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy   |
| 2.   | wskazanie okresu objętego sprawozdaniem   | od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r.   |
| 3.   | wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe   | Nie dotyczy  |
| 4.   | Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)   | <p>W roku obrotowym 2018 stosowano zasady wynikające z ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U.z 2018 poz.395 j.t.) z uwzględnieniem szczególnych zasad wyceny zawartych w rozporządzeniu z 13 września 2017r. sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej polskiej (Dz.U. z 2017 poz.1911).W Zarządzie Drogowym dla Powiatu Puckiego i Wejherowskiego stosuje zasady amortyzacji środków trwałych określone w rozporządzeniu z 13 września 2017r. sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej polskiej (Dz.U. z 2017 poz.1911). Do umarzenia i amortyzacji stosuje się stawki określone w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2343 ze zmianami).Do umarzenia i amortyzacji oprogramowań i użytkowania wieczystego stosuje sięSprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowychprowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania na podstawie Zarządzenia nr 13/2017 obowiązującym od dnia 01.01.2018r. Aktywa i pasywa wycenia się na koniec roku obrotowego.</p> <p>2. Wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków wprowadza się do ewidencji w cenie nabycia, zaś otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji właściwego organu w wartości określonej w tej decyzji, a otrzymane na podstawie darowizny w wartości rynkowej na dzień nabycia.</p> <p>3. Środki trwale w dniu przyjęcia do użytkowania wycenia się następująco:</p> <p>1) środki trwale pochodzące z zakupu wycenia się według ceny nabycia, a więc rzeczywistej ceny zakupu powiększonej o koszty bezpośrednio związane z zakupem( w tym nie podlegający odliczeniu VAT). Wartość te określa się jako wartość początkową.</p> <p>2) środki trwale otrzymane nieodpłatnie lub w drodze darowizny, wycenia się według wartości rynkowej z dnia nabycia takiego samego lub podobnego środka trwałego, chyba, że umowa darowizny lub umowa o nieodpłatnym przekazaniu określa tę wartość w niższej wartości.</p> <p>3) Pozostałe środki trwale ( wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej 10 000,- zł, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu, w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.</p> |
| 5.   | Inne informacje   |  |
| 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 zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia | Tabela nr 1 i Tabela nr 2  |

|     |   |   |
|-----|---|---|
| 1.2 | aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami   | Jednostka nie dysponuje informacją o wartości rynkowej środków trwałych   |
| 1.3 | kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych   | Odpisy aktualizujące należności dokonano od należności dotyczących wydanych decyzji administracyjnych (za umieszczenie obcych urządzeń w pasach drogowych).<br>Wartość odpisów aktualizujących dla Powiatu Wejherowskiego wynosi 49 979,44 zł z tego na należności w kwocie 3468,74 zł wystawiono tytuły wykonawcze.<br>Odpisy aktualizujące pomniejszają należności wykazane w bilansie jednostki. |
| 1.4 | wartość gruntów użytkowanych wieczystie   | Nie dotyczy   |
| 1.5 | wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu   | Nie dotyczy   |
| 1.6 | liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych   | Nie dotyczy   |
| 1.7 | dane o odpisach aktualizujących 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) | Tabela nr 8   |
| 1.8 | dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym  | Tabela nr 9   |
| 1.9 | podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego okresie spłaty  | Tabela nr 10  |
|     | a) powyżej 1 roku do 3 lat  |   |
|     | b) powyżej 5 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 zwrotnego | Nie dotyczy  |           |
| 1.11 | łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń  | Nie dotyczy  |           |
| 1.12 | łącną 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                            | Nie dotyczy  |           |
| 1.13 | wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników a zobowiązaniem zapłaty za nie   | Tabela nr 13   |           |
| 1.14 | łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie   | Zabezpieczenia należytego wykonania robót w formie gwarancji w kwocie łącznej : 1 100 139,24 zł  |           |
| 1.15 | kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze  |  | 41 064,94 |
| 1.16 | inne informacje   | Wyłączenia z tytułu rozliczeń występujących na dzień 31.12.2018 roku pomiędzy jednostkami.   |           |
| 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 budowę w roku obrotowym  | Koszt wytworzenia środków trwałych ustala się zgodnie z art. 16g ust. 4 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie konta 080. Dane zaprezentowano w tabeli nr 15 |           |

|      |   |  |
|------|---|--|
| 2.3  | kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie  | Nie dotyczy  |
| 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 dochodów budżetowych | Nie dotyczy  |
| 2.5. | inne informacje   | W bilansie jednostki część D.II.5 wykazana została kwota zobowiązania w wysokości 7 303,80 zł wynikająca z nadpłat za zajęcie pasa drogowego za okres do 31.12.2018r. Wartość 43 100,70 zł w pozycji IV Rozliczenia międzyokresowe stanowi kwotę zaliczoną na poczet opłat wnoszonych przez Spółkę PEWIK GDYNIA Sp. z o.o. za umieszczenie urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w pasach drogowych za 2019 |
| 3.   | Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki  |  |

Tabela nr 1 Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

| L.p. | Wyszczególnienie  | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)- Gr.0 | Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej- Gr.1-2 | Urządzenia techniczne i maszyny Gr.3-6 | Środki transportu - Gr.7 | Inne środki trwałe Gr.8 |
|------|---|--|---|--|--------------------------|-------------------------|
| 1    | <b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>       |  | <b>171 353 526,83</b>   | <b>1 052 610,20</b>                    | <b>817 894,00</b>        | <b>110 872,18</b>       |
| 2    | Zwiększenia, w tym (3+4+5)                              | 374 442,46   | 20 540 799,36   | 0,00                                   | 0,00                     | 14 855,34               |
| 3    | 1) nabyte   |  | 20 540 799,36   |  |                          | 14 855,34               |
| 4    | 2) otrzymane  | 374 442,46   |   |  |                          |                         |
| 5    | 3) aktualizacja   |  |   |  |                          |                         |
| 6    | Zmniejszenia, w tym (7+8+9)                             | 0,00   | 18 034,92   | 0,00                                   | 0,00                     | 0,00                    |
| 7    | 1) sprzedaż   |  |   |  |                          |                         |
| 8    | 2) likwidacja   |  |   |  |                          |                         |
| 9    | 3) przekazane   |  | 18 034,92   |  |                          |                         |
| 10   | <b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-6)</b> | <b>374 442,46</b>                                  | <b>191 876 291,27</b>   | <b>1 052 610,20</b>                    | <b>817 894,00</b>        | <b>125 727,52</b>       |
| 11   | <b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>            |  | 61 971 437,24   | 970 705,01                             | 715 782,33               | 65 608,18               |
| 12   | Zwiększenia, w tym (13+14+15)                           | 0,00   | 7 636 211,87  | 38 368,46                              | 31 418,50                | 11 316,00               |
| 13   | 1) amortyzacja  |  | 7 636 211,87  | 38 368,46                              | 31 418,50                | 11 316,00               |
| 14   | 2) przeniesienie wewnętrzne                             |  |   |  |                          |                         |
| 15   | 3) aktualizacja   |  |   |  |                          |                         |
| 16   | Zmniejszenia, w tym (17+18+19)                          | 0,00   | 0,00  | 0,00                                   | 0,00                     | 0,00                    |
| 17   | 1) sprzedaż   |  |   |  |                          |                         |
| 18   | 2) likwidacja   |  |   |  |                          |                         |
| 19   | 3) przeniesienie wewnętrzne                             |  |   |  |                          |                         |
| 20   | <b>Umorzenia na koniec roku obrotowego (11+12-16)</b>   | <b>0,00</b>  | <b>69 607 649,11</b>  | <b>1 009 073,47</b>                    | <b>747 200,83</b>        | <b>76 924,18</b>        |
| 21   | <b>Wartość netto na początek roku obrotowego (1-11)</b> | <b>0,00</b>  | <b>109 382 089,59</b>   | <b>81 905,19</b>                       | <b>102 111,67</b>        | <b>45 264,00</b>        |
| 22   | <b>Wartość netto na koniec roku obrotowego (10-20)</b>  | <b>374 442,46</b>                                  | <b>122 268 642,16</b>   | <b>43 536,73</b>                       | <b>70 693,17</b>         | <b>48 803,34</b>        |

Tabela nr 2 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

| L.p.      | Wyszczególnienie  | Wartości niematerialne i prawne |
|-----------|---|---------------------------------|
| <b>1</b>  | <b>Wartość brutto na początek roku obrotowego</b>       | <b>85 621,52</b>                |
| 2         | Zwiększenia, w tym (3+4)                                | 0,00                            |
| 3         | 1) nabycie  |                                 |
| 4         | 2) przekazanie  |                                 |
| 5         | Zmniejszenia, w tym (6+7+8)                             | 10 360,20                       |
| 6         | 1) sprzedaż   |                                 |
| 7         | 2) likwidacja   | 10 360,20                       |
| 8         | 3) przekazanie  |                                 |
| <b>9</b>  | <b>Wartość brutto na koniec roku obrotowego (1+2-5)</b> | <b>75 261,32</b>                |
| <b>10</b> | <b>Umorzenie na początek roku obrotowego</b>            | <b>85 621,52</b>                |
| 11        | Zwiększenia, w tym (12+13)                              | 0,00                            |
| 12        | 1) amortyzacja  |                                 |
| 13        | 2) przekazanie  |                                 |
| 14        | Zmniejszenia, w tym (15+16+17))                         | 10 360,20                       |
| 15        | 1) sprzedaż   |                                 |
| 16        | 2) likwidacja   | 10 360,20                       |
| 17        | 3)inne  |                                 |
| <b>18</b> | <b>Umorzenia na koniec roku obrotowego (10+11-14)</b>   | <b>75 261,32</b>                |
| <b>19</b> | <b>Wartość netto na początek roku obrotowego (1-10)</b> | <b>0,00</b>                     |
| <b>20</b> | <b>Wartość netto na koniec roku obrotowego (9-18)</b>   | <b>0,00</b>                     |

**Tabela nr 3 Zestawienie odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych i długoterminowych aktywów finansowych**

| <b>L.p.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                      | <b>Wartość odpisów aktualizujących na 31.12. 2018 r.</b> | <b>Wartość odpisów aktualizujących na 31.12.2017 r.</b> |
|-------------|--|--|---|
| <b>1</b>    | <b>Stan na początek okresu (2+3)</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |
| 2           | 1) długoterminowe aktywa niefinansowe        |  |   |
| 3           | 2) długoterminowe aktywa finansowe           |  |   |
| 4           | <i>Zwiększenia (5+6)</i>                     | <i>0,00</i>  | <i>0,00</i>   |
| 5           | <i>1) długoterminowe aktywa niefinansowe</i> |  |   |
| 6           | <i>2) długoterminowe aktywa finansowe</i>    |  |   |
| 7           | <i>Zmniejszenia (8+9)</i>                    | <i>0,00</i>  | <i>0,00</i>   |
| 8           | <i>1) długoterminowe aktywa niefinansowe</i> |  |   |
| 9           | <i>2) długoterminowe aktywa finansowe</i>    |  |   |
| <b>10</b>   | <b>Stan na koniec okresu (1+4-7)</b>         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   |

**Tabela nr 4 Wartość gruntów użytkowanych wiczyście**

| L.p. | Grunty użytkowane wiczyście | Stan na 01.01.2018 r. | zmiany w ciągu roku |              | Stan na 31.12.2018 r. |
|------|-----------------------------|-----------------------|---------------------|--------------|-----------------------|
|      |                             |                       | zwiększenia         | zmniejszenia |                       |
| 1    | Wartość                     | 0,00                  |                     |              | 0,00                  |



Tabela nr 5 Wartość środków trwałych nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z tym z tytułu umów leasingu

**Najem:**

| L.p. | Wyszczególnienie   | Stan na 01.01.2018r. | zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu najmu |              | Stan na 31.12.2018r. |
|------|--|----------------------|---|--------------|----------------------|
|      |  |                      | zwiększenia                                   | zmniejszenia |                      |
| 1    | Grunty   |                      |   |              |                      |
| 2    | Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                      |   |              |                      |
| 3    | Urządzenia techniczne i maszyny                          |                      |   |              |                      |
| 4    | Środki transportu  |                      |   |              |                      |
| 5    | Inne środki trwałe                                       |                      |   |              |                      |
| 6    | Razem  | 0,00                 | 0,00  | 0,00         | 0,00                 |

**Dzierżawa:**

| L.p. | Wyszczególnienie   | Stan na 01.01.2018r. | zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu dzierżawy |              | Stan na 31.12.2018r. |
|------|--|----------------------|---|--------------|----------------------|
|      |  |                      | zwiększenia                                       | zmniejszenia |                      |
| 1    | Grunty   |                      |   |              |                      |
| 2    | Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                      |   |              |                      |
| 3    | Urządzenia techniczne i maszyny                          |                      |   |              |                      |
| 4    | Środki transportu  |                      |   |              |                      |
| 5    | Inne środki trwałe                                       |                      |   |              |                      |
| 6    | Razem  | 0,00                 | 0,00  | 0,00         | 0,00                 |

**Inne umowy w tym umowy leasingu:**

| L.p. | Wyszczególnienie   | Stan na 01.01.2018r. | zmiany w ciągu roku obrotowego z tytułu innych umów, w tym umów leasingu |              | Stan na 31.12.2018r. |
|------|--|----------------------|--|--------------|----------------------|
|      |  |                      | zwiększenia  | zmniejszenia |                      |
| 1    | Grunty   |                      |  |              |                      |
| 2    | Budynki, lokale oraz obiekty inżynierii lądowej i wodnej |                      |  |              |                      |
| 3    | Urządzenia techniczne i maszyny                          |                      |  |              |                      |
| 4    | Środki transportu  |                      |  |              |                      |
| 5    | Inne środki trwałe                                       |                      |  |              |                      |
| 6    | Razem  | 0,00                 | 0,00   | 0,00         | 0,00                 |

**Tabela nr 6 Liczba i wartość Posiadanych papierów wartościowych lub praw**

| L.p.  | Wyszczególnienie                 |         | Papiery wartościowe lub prawa na dzień 31.12.2018r. |         |  |                          | Razem       |
|-------|----------------------------------|---------|---|---------|--|--------------------------|-------------|
|       |                                  |         | akcje   | udziały | obligacje lub papiery dłużne wartościowe | inne papiery wartościowe |             |
| 1     | Stan na początek roku obrotowego | liczba  |   |         |  |                          | <b>0</b>    |
|       |                                  | wartość |   |         |  |                          | <b>0,00</b> |
| 2     | zwiększenia                      | liczba  |   |         |  |                          | <b>0</b>    |
|       |                                  | wartość |   |         |  |                          | <b>0,00</b> |
| 3     | zmniejszenia                     | liczba  |   |         |  |                          | <b>0</b>    |
|       |                                  | wartość |   |         |  |                          | <b>0,00</b> |
| 4     | Stan na koniec roku obrotowego   | liczba  |   |         |  |                          | <b>0</b>    |
|       |                                  | wartość |   |         |  |                          | <b>0,00</b> |
| Uwagi |                                  |         |   |         |  |                          |             |

Tabela nr 7 Liczba oraz wartość posiadanych akcji i udziałów na dzień 31.12.2018r.

| L.p. | Posiadane akcje i udziały na dzień 31.12.2018.r.      |        |               |
|------|---|--------|---------------|
|      | Nazwa jednostki, w której posiadamy akcje lub udziały | liczba | wartość w zł. |
|      | RAZEM   | 0      | 0,00          |
| 1    |   |        |               |
| 2    |   |        |               |

Tabela nr 8 Odpisy aktualizujące wartość należności za rok 2018r.

| L.p. | Wyszczególnienie                         | Odpisy aktualizujące wartość należności |                   |
|------|--|---|-------------------|
|      |  | długoterminowych                        | krótkoterminowych |
| 1    | Stan na początek roku obrotowego         |   | 7 550,04          |
| 2    | Zwiększenia                              |   | 42 429,40         |
| 3    | Wykorzystanie                            |   |                   |
| 4    | Rozwiązane                               |   |                   |
| 5    | Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3-4) | <b>0,00</b>                             | <b>49 979,44</b>  |

Tabela nr 9 Dane o stanie rezerw wg celu utworzenia (w roku obrotowym)

| Kategoria (cel utworzonej rezerwy) | stan 01.01.2018r. | Utworzone | Wykorzystane | Rozwiązane | Stan na 31.01.2018r.(2+3-4-5) |
|------------------------------------|-------------------|-----------|--------------|------------|-------------------------------|
| 1                                  | 2                 | 3         | 4            | 5          | 6                             |
| Razem                              | 0,00              | 0,00      | 0,00         | 0,00       | 0,00                          |
|                                    |                   |           |              |            | 0,00                          |
|                                    |                   |           |              |            | 0,00                          |

Tabela nr 10 Podział zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2018r.

| L.p. | Wyszczególnienie                                | Zobowiązania długoterminowe o pozostałych od dnia bilansowego okresach spłaty |                        |                   |                   |
|------|---|---|------------------------|-------------------|-------------------|
|      |   | powyżej 1 roku do 3 lat   | powyżej 3 lat do 5 lat | powyżej 5 lat     | razem             |
| 1    | kredyty i pożyczki                              |   |                        |                   | 0,00              |
| 2    | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych |   |                        |                   | 0,00              |
| 3    | inne zobowiązania finansowe                     |   |                        |                   | 0,00              |
| 4    | pozostałe zobowiązania długoterminowe           | 32 544,62   |                        | 157 453,00        | 189 997,62        |
| 5    | <b>Razem</b>                                    | <b>32 544,62</b>  | <b>0,00</b>            | <b>157 453,00</b> | <b>189 997,62</b> |

Tabela nr 11 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki na dzień 31.12.2018r.

| Rodzaj zabezpieczenia | kwota zobowiązania | kwota zabezpieczenia | w tym na aktywach |             |
|-----------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------|
|                       |                    |                      | trwałych          | obrotowych  |
| Hipoteczne            |                    |                      |                   |             |
| Zastawem              |                    |                      |                   |             |
| Wekslami              |                    |                      |                   |             |
| W inny sposób         |                    |                      |                   |             |
| <b>Razem</b>          | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> |

**Tabela nr 12 Zobowiązania warunkowe**

| <b>L.p.</b> | <b>Zobowiązania warunkowe</b>           | <b>stan na 31.12.2017r.</b> | <b>stan na 31.12.2018r.</b> |
|-------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
|             | Ogółem, w tym z tytułu:                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 |
| 1           | gwarancji i poręczeń                    |                             |                             |
| 2           | kaucji i wadiów                         |                             |                             |
| 3           | weksli                                  |                             |                             |
| 4           | zawartych a jeszcze nie wykonanych umów |                             |                             |



Tabela nr 13 Rozliczenia międzyokresowe

| L.p. | Tytuł czynnych rozliczeń międzyokresowych | stan na 31.12.2017r. | stan na 31.12.2018r. |
|------|---|----------------------|----------------------|
|      | Razem                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 1    |   |                      |                      |
| 2    |   |                      |                      |
| 3    |   |                      |                      |
| 4    |   |                      |                      |
| 5    |   |                      |                      |
| 6    |   |                      |                      |
| 7    |   |                      |                      |
| 8    |   |                      |                      |
| 9    |   |                      |                      |

| L.p. | Tytuł biernych rozliczeń międzyokresowych | stan na 31.12.2017r. | stan na 31.12.2018r. |
|------|---|----------------------|----------------------|
|      | Razem                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| 1    |   |                      |                      |
| 2    |   |                      |                      |
| 3    |   |                      |                      |
| 4    |   |                      |                      |
| 5    |   |                      |                      |
| 6    |   |                      |                      |
| 7    |   |                      |                      |
| 8    |   |                      |                      |
| 9    |   |                      |                      |

**Tabela nr 14 Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze w 2018 roku**

| <b>L.p.</b> | <b>Nazwa świadczenia pracowniczego</b> | <b>Wypłacona w 2018 roku kwota brutto</b> |
|-------------|--|---|
| Razem:      |  | 41 064,94                                 |
| 1           | Nagrody jubileuszowe                   | 10 479,60                                 |
| 2           | Odprawy emerytalne i rentowe           | 26 937,00                                 |
| 3           | Odprawy pośmiertne                     | 0,00                                      |
| 4           | Ekwiwalenty za niewykorzystany urlop   | 3 648,34                                  |
| 5           | Inne świadczenia pracownicze           | 0,00                                      |

**Tabela nr 15 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

| <b>L.p.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>   | <b>Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.2017r.</b> | <b>Wydatki na wytworzenie środków trwałych na dzień 31.12.2018r.</b> |
|-------------|---|--|--|
| 1           | Wydatki na środek trwały w budowie w tym:                             | 861 611,77   | 863 382,97   |
| 2           | Odestki i różnice kursowe, które powiększyły wydatki na środek trwały |  |  |

Tabela nr 16 Zyski i straty występujące incydentalnie w okresie obrachunkowym

| L.p. | Wyszczególnienie                        | w okresie od 01.01. do 31.12. 2017r. | w okresie od 01.01. do 31.12. 2018r. |
|------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|
|      | Zyski występujące incydentalnie, w tym: | 0,00                                 | 0,00                                 |
|      |   |                                      |                                      |
|      |   |                                      |                                      |

| L.p. | Wyszczególnienie                         | w okresie od 01.01. do 31.12. 2017r. | w okresie od 01.01. do 31.12. 2018r. |
|------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
|      | Straty występujące incydentalnie, w tym: | 0,00                                 | 0,00                                 |
|      |  |                                      |                                      |
|      |  |                                      |                                      |