

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO ZDUŃSKA WOLA ul.S.Złotnickiego 12 98-220 ZDUŃSKA WOLA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
		Wysłać bez pisma przewodniego 7ACC781175EF9B1A 
Numer identyfikacyjny REGON 730934424	sporządzony na dzień 31-12-2019 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	411 262 347,55	421 862 919,40	A Fundusz	431 114 501,84	443 286 281,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	2 202 753,28	1 022 521,48	A.I Fundusz jednostki	408 975 699,83	427 794 771,23
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	343 485 945,55	355 134 702,53	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	22 138 802,01	15 491 510,45
A.II.1 Środki trwałe	322 845 037,07	341 445 443,79	A.II.1 Zysk netto (+)	22 138 802,01	15 491 510,45
A.II.1.1 Grunty	171 091 988,83	167 584 861,02	A.II.2 Strata netto (-)	0,00	0,00
A.II.1.1.1 Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	34 858 182,17	31 353 141,34	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	148 359 391,90	170 243 771,37	A.IV Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	2 427 766,82	2 049 619,28	B Fundusze placówek	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	117 289,80	673 936,29	C Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	848 599,72	893 255,83	D Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 081 633,57	10 909 838,44
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	20 640 908,48	13 689 258,74	D.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	D.II Zobowiązania krótkoterminowe	9 262 145,11	10 069 644,97
A.III Należności długoterminowe	2 166 809,72	2 253 914,39	D.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 700 054,52	1 955 219,73
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	63 406 839,00	63 451 781,00	D.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	0,00	25,88
A.IV.1 Akcje i udziały	63 406 839,00	63 451 781,00	D.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	794 354,90	828 916,59
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	D.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	3 288 503,54	3 433 054,93

Maria Irena Jabłońska
(główny księgowy)

2020-06-16

(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Sławomir Szewczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

7ACC781175EF9B1A

A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	D.II.5 Pozostałe zobowiązania	108 557,42	197 376,65
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	D.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	1 479 168,34	1 829 926,45
B Aktywa obrotowe	29 933 787,86	32 333 200,72	D.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	24 070,72	0,00
B.I Zapasy	163 349,94	154 579,89	D.II.8 Fundusze specjalne	1 867 435,67	1 825 124,74
B.I.1 Materiały	163 349,94	154 579,89	D.II.8.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	1 867 435,67	1 825 124,74
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D.II.8.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.IV Rozliczenia międzyokresowe	819 488,46	840 193,47
B.II Należności krótkoterminowe	27 854 541,59	30 057 041,76			
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	619,77	2 842,40			
B.II.2 Należności od budżetów	638,00	365,00			
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	126,74	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	27 851 240,34	30 048 981,33			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 916,74	4 853,03			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 907 067,78	2 121 579,07			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	196 249,09	2 121 579,07			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	1 710 818,69	0,00			
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			

Maria Irena Jabłońska
(główny księgowy)

2020-06-16

(rok, miesiąc, dzień)

Paweł Sławomir Szewczyk
(kierownik jednostki)

BeSTia

7ACC781175EF9B1A

Strona 2 z 4

B.IV Rozliczenia międzyokresowe	8 828,55	0,00			
Suma aktywów	441 196 135,41	454 196 120,12	Suma pasywów	441 196 135,41	454 196 120,12

 Maria Irena Jabłońska
 (główny księgowy)

BeSTia

 2020-06-16

(rok, miesiąc, dzień)

7ACC781175EF9B1A

 Paweł Sławomir Szewczyk
 (kierownik jednostki)

Maria Irena Jabłońska
(główny księgowy)


BeSTia

2020-06-16

(rok, miesiąc, dzień)

7ACC781175EF9B1A

Paweł Sławomir Szewczyk
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO ZDUŃSKA WOLA ul.S.Złotnickiego 12 98-220 ZDUŃSKA WOLA	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 730934424		Wysłać bez pisma przewodniego F5E57932733BED2F 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej	166 208 653,96	176 013 511,55	
A.I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	
A.II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-60 818,46	2 339,88	
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	166 269 472,42	176 011 171,67	
B. Koszty działalności operacyjnej	140 933 184,41	159 493 346,57	
B.I. Amortyzacja	7 648 106,26	9 643 512,53	
B.II. Zużycie materiałów i energii	8 366 921,79	8 424 816,91	
B.III. Usługi obce	22 233 279,95	26 527 143,03	
B.IV. Podatki i opłaty	478 195,81	415 606,47	
B.V. Wynagrodzenia	48 617 667,73	51 498 486,74	
B.VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	11 820 475,93	13 268 696,24	
B.VII. Pozostałe koszty rodzajowe	632 861,32	886 646,10	
B.VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	41 135 675,62	48 828 438,55	
B.X. Pozostałe obciążenia	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)	25 275 469,55	16 520 164,98	
D. Pozostałe przychody operacyjne	258 337,98	250 649,56	
D.I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
D.II. Dotacje	0,00	0,00	
D.III. Inne przychody operacyjne	258 337,98	250 649,56	
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 173 097,32	1 735 549,65	

Maria Irena Jabłońska
główny księgowy

2020-06-16
rok, miesiąc, dzień

Paweł Sławomir Szewczyk
kierownik jednostki

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	3 173 097,32	1 735 549,65
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	22 360 710,21	15 035 264,89
G.	Przychody finansowe	663 638,88	1 753 327,20
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	110 000,00	1 000 000,00
G.II.	Odsetki	180 179,99	182 192,66
G.III.	Inne	373 458,89	571 134,54
H.	Koszty finansowe	885 547,08	1 297 081,64
H.I.	Odsetki	832 747,08	1 258 356,08
H.II.	Inne	52 800,00	38 725,56
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	22 138 802,01	15 491 510,45
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)	22 138 802,01	15 491 510,45

 Maria Irena Jabłońska
 główny księgowy


 2020-06-16
 rok, miesiąc, dzień

 Paweł Sławomir Szewczyk
 kierownik jednostki

Maria Irena Jabłońska
główny księgowy

2020-06-16
rok, miesiąc, dzień

Paweł Sławomir Szewczyk
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO ZDUŃSKA WOLA ul.S.Zlotnickiego 12 98-220 ZDUŃSKA WOLA	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON 730934424		Wysłać bez pisma przewodniego C787501F9E75A8A7 	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	333 966 042,80	408 975 699,83	
I.1. Zwiększenie funduszu (z tytułu)	293 837 488,72	235 824 532,08	
I.1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	27 895 175,77	22 138 802,01	
I.1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	172 969 051,30	186 549 143,77	
I.1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0,00	0,00	
I.1.4. Środki na inwestycje	32 367 803,09	25 427 390,28	
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	0,00	762 157,48	
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	60 605 458,56	947 038,54	
I.2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	218 827 831,69	217 005 460,68	
I.2.1. Strata za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	166 726 092,14	175 785 400,24	
I.2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0,00	0,00	
I.2.4. Dotacje i środki na inwestycje	38 971 556,90	34 405 839,77	
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	2 220 084,38	5 166 068,67	
I.2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0,00	0,00	
I.2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0,00	0,00	
I.2.9. Inne zmniejszenia	10 910 098,27	1 648 152,00	
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	408 975 699,83	427 794 771,23	

Maria Irena Jabłońska
główny księgowy

2020-06-16
rok, miesiąc, dzień

Paweł Sławomir Szewczyk
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	22 138 802,01	15 491 510,45
III.1.	zysk netto (+)	22 138 802,01	15 491 510,45
III.2.	strata netto (-)	0,00	0,00
III.3.	nadwyżka środków obrotowych	0,00	0,00
IV.	Fundusz (II+,-III)	431 114 501,84	443 286 281,68

 Maria Irena Jabłońska
 główny księgowy

 2020-06-16
 rok, miesiąc, dzień

 Paweł Sławomir Szewczyk
 kierownik jednostki

Wyjaśnienia do sprawozdania

Maria Irena Jabłońska
główny księgowy

2020-06-16
rok, miesiąc, dzień

Paweł Sławomir Szewczyk
kierownik jednostki

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.

1.1 Nazwa jednostki: **Miasto Zduńska Wola**

1.2 Siedziba jednostki: **Zduńska Wola ul. Złotnickiego 12**

1.3 Adres jednostki: **ul. Złotnickiego 12, 98-220 Zduńska Wola**

Sprawozdanie obejmuje niżej wymienione jednostki budżetowe:

- 1) Urząd Miasta Zduńska Wola
ul. Złotnickiego 12, 98-220 Zduńska Wola
- 2) Szkoła Podstawowa nr 2
ul. Spacerowa 90, 98-220 Zduńska Wola
- 3) Szkoła Podstawowa nr 4 im. Tadeusza Kościuszki
ul. Parkowa 5, 98-220 Zduńska Wola
- 4) Szkoła Podstawowa nr 5 im. św. Alojzego Orione
ul. Łaska 84, 98-220 Zduńska Wola
- 5) Szkoła Podstawowa nr 7 im. Władysława Broniewskiego
ul. Wodna 32, 98-220 Zduńska Wola
- 6) Szkoła Podstawowa nr 9 z Oddziałami Integracyjnymi im. Jana Pawła II
ul. Kilińskiego 27, 98-220 Zduńska Wola
- 7) Szkoła Podstawowa nr 10 im. Marii Skłodowskiej - Curie
ul. Zielona 46a, 98-220 Zduńska Wola
- 8) Szkoła Podstawowa nr 11 im. Stefana Żeromskiego
ul. Żeromskiego 2/4, 98-220 Zduńska Wola
- 9) Szkoła Podstawowa nr 12
ul. Wileńska 3, 98-220 Zduńska Wola
- 10) Szkoła Podstawowa nr 13 im. Kolejarzy Polskich
ul. 1 Maja 27, 98-220 Zduńska Wola
- 11) Publiczne Przedszkole nr 2 "Tęczowe Przedszkole"
ul. Getta Żydowskiego 17a, 98-220 Zduńska Wola
- 12) Publiczne Przedszkole nr 3 "Wesoła Trójeczka"
ul. Szadkowska 22a, 98-220 Zduńska Wola
- 13) Publiczne Przedszkole nr 4 "Zaczarowana Kraina"
ul. Żeromskiego 6, 98-220 Zduńska Wola

- 14) Publiczne Przedszkole nr 5 "Misiowa Gromadka"
ul. Zielona 12, 98-220 Zduńska Wola
- 15) Publiczne Przedszkole nr 6 z Oddziałami Integracyjnymi
ul. Żytunia 19/23, 98-220 Zduńska Wola
- 16) Publiczne Przedszkole nr 7 "Pod Zielonym Semaforem"
ul. Kazimierza Kałużewskiego 1d, 98-220 Zduńska Wola
- 17) Publiczne Przedszkole nr 10 "Pod Słoneczkiem"
ul. Zielona 49, 98-220 Zduńska Wola
- 18) Publiczne Przedszkole nr 11
ul. Sieradzka 7/9, 98-220 Zduńska Wola
- 19) Zespół Szkolno-Przedszkolny nr 1
ul. Żłota 67, 98-220 Zduńska Wola
Szkoła Podstawowa nr 6 im. Mikołaja Kopernika
Publiczne Przedszkole nr 9 "Pod Planetami"
- 20) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej - Centrum Opieki Socjalnej
ul. Getta Żydowskiego 21B
98-220 Zduńska Wola
- 21) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji
ul. prof. dr Tadeusza Kobusiewicza 2-18
98-220 Zduńska Wola

1.4 Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

- 1) Urząd Miasta jest jednostką organizacyjną miasta realizującą zadania publiczne o znaczeniu lokalnym wynikające z kompetencji Rady i Prezydenta w ramach:
 - a) zadań własnych Miasta,
 - b) zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na podstawie:
 - ustaw i przepisów wykonawczych,
 - porozumień z organami administracji rządowej,
 - c) zadań publicznych na mocy porozumień komunalnych zawartych przez Miasto.
- 2) Przedszkola są jednostkami organizacyjnymi miasta realizującymi zadania z zakresu wychowania przedszkolnego. Przedszkola realizują cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:
 - a) wspomagają rozwój i edukację dzieci,
 - b) sprawują opiekę nad dziećmi, odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości przedszkola,
 - c) zapewniają dzieciom możliwość wspólnej zabawy i nauki w bezpiecznych, przyjaznych i dostosowanych do ich potrzeb i możliwości rozwojowych warunkach,
 - d) kształtują środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zasad określonych w ustawie, stosownie do warunków przedszkola i wieku dzieci.
- 3) Szkoły są jednostkami organizacyjnymi miasta realizującymi zadania z zakresu edukacji publicznej. Szkoły realizują cele i zadania wynikające z prawa oświatowego, a w szczególności:
 - a) umożliwiają zdobycie wiedzy i umiejętności niezbędnych do uzyskania świadectwa ukończenia szkoły,

- b) kształtują środowisko wychowawcze sprzyjające realizacji celów i zadań określonych w ustawie, stosownie do warunków szkoły i wieku uczniów,
 - c) sprawują opiekę nad uczniami odpowiednio do ich potrzeb oraz możliwości szkoły.
- 4) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej jest jednostką organizacyjną miasta. Podstawowe cele i zadania Ośrodka to:
- a) umożliwienie osobom i rodzinom przezwycięzenie trudnych sytuacji życiowych, których nie są w stanie pokonać wykorzystując własne uprawnienia, zasoby i możliwości, doprowadzenie - w miarę możliwości - do ich życiowego usamodzielnienia i umożliwienia im życia w warunkach odpowiadających godności człowieka,
 - b) integracja ze środowiskiem osób wykluczonych społecznie,
 - c) zapewnienia profesjonalnej pomocy rodzinom dotkniętym skutkami patologii społecznej.
- 5) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji jest jednostką organizacyjną miasta realizującą zadania z zakresu kultury fizycznej, turystyki, sportu i rekreacji. Podstawowe cele i zadania jednostki to:
- a) zarządzanie obiektami i urządzeniami sportowo-rekreacyjnymi oraz terenami sportowo-rekreacyjnymi,
 - b) tworzenie warunków dostępności bazy sportowo-rekreacyjnej oraz uczestnictwo w życiu sportowo-rekreacyjnym , ze szczególnym uwzględnieniem dzieci i młodzieży oraz osób niepełnosprawnych,
 - c) organizacja zawodów, zajęć i imprez sportowych i rekreacyjnych,
 - d) kształtowanie pozytywnego modelu spędzania wolnego czasu, propagowanie zdrowego trybu życia, turystyki, popularyzowanie sportu i rekreacji ruchowej.

2. wskazane okresu objętego sprawozdaniem: od 1.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

3. rodzaj sprawozdania: sprawozdanie łączne

4. Przyjęte zasady rachunkowości:

Aktywa i pasywa są wyceniane przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości oraz przepisami szczególnymi z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w 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

W zakresie wycen jednostka dokonała następujących wyborów:

- 1) Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie, na mocy decyzji organu administracyjnego wyceniane są w wartości określonej w tej decyzji.
- 2) Składniki majątku spełniające warunki zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych ewidencjonowane są:
 - w Urzędzie Miasta składniki majątku o wartości początkowej do 10.000 zł, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej;
 - w przedszkolach składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty natomiast o wartości początkowej od 3 500,00 do 10 000,00, a także – bez

względem na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej natomiast o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w szkołach składniki majątku o wartości początkowej poniżej 1.000 zł zalicza się bezpośrednio w koszty i wprowadza do ewidencji pozabilansowej natomiast o wartości początkowej od 1.000 zł do 10.000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej;

- w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji składnik majątku o wartości początkowej poniżej 3 500,00 zł zalicza się bezpośrednio w koszty natomiast o wartości początkowej od 3 500,00 do 10 000,00, a także – bez względu na górną granicę tej wartości – środki dydaktyczne zalicza się do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej;

Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu ich przyjęcia do używania.

- 3) Składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych oraz wprowadza do ewidencji bilansowej. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych metodą liniową rozpoczyna się, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania, według stawek podatkowych.
- 4) Wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000 zł podwyższają wartość początkową tych środków trwałych, a nakłady nieprzekraczające 10.000 zł są odnoszone w koszty bieżącego okresu.
- 5) Zapasy przyjmuje się w cenach zakupu i wycenia się w cenach ewidencyjnych równych cenom zakupu.
- 6) Nie rozlicza się kosztów w czasie, co wynika z powtarzalności ich występowania w kolejnych latach w kwotach pozwalających na uznanie, że zaniechanie rozliczania w czasie nie będzie miało istotnego wpływu na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wysokość jej wyniku finansowego, z wyjątkiem szkół.
- 7) Koszty nieistotne dla wielkości wyniku, to 0,25% ogólnej kwoty kosztów jednostki z roku poprzedniego.
- 8) Nie dokonuje się korekty wartości pozostałych środków trwałych o różnicę między kwotą dokonanych odliczeń VAT od zakupionych pozostałych środków trwałych na podstawie współczynnika wstępnego a kwotą VAT przysługującego odliczenia od tych zakupów, skalkulowaną w oparciu o współczynnik rzeczywisty, jeżeli różnica nie przekracza 1 % ogólnej wartości pozostałych środków trwałych.
- 9) W Urzędzie Miasta wprowadzone zostały ogólne (globalne) odpisy aktualizujące wartość należności:
 - a) podatkowych i publicznoprawnych:
 - w wysokości 20% od należności przeterminowanych od roku do 2 lat,
 - w wysokości 40% od należności przeterminowanych od 2 lat do 3 lat,
 - w wysokości 60% od należności przeterminowanych od 3 lat do 4 lat,
 - w wysokości 80% od należności przeterminowanych od 4 lat do 5 lat,
 - wysokości 100% od należności przeterminowanych powyżej 5 lat;
 - b) cywilnoprawnych:
 - w wysokości 30% od należności przeterminowanych od roku do 2 lat,

- w wysokości 60% od należności przeterminowanych od 2 lat do 3 lat,
- w wysokości 100% od należności przeterminowanych powyżej 3 lat.

Nie dokonuje się odpisu aktualizującego od należności nieprzeterminowanych i przeterminowanych do roku. Przeterminowanie liczy się od końca roku kalendarzowego, w którym upłynął termin płatności należności dla wszystkich należności.

5. Inne informacje:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zachowania zasady kontynuacji działania.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia w szczególności:

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia w szczególności:**1.****1.1. zmiana stanu Wartości Niematerialnych i Prawnych**

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego		4 407 734,23	4 407 734,23
Zwiększenia, w tym:		39 361,69	39 361,69
1) nabycie		39 361,69	39 361,69
2) przeniesienie		0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		27 469,08	27 469,08
1) sprzedaż		2 376,36	2 376,36
2) likwidacja		25 092,72	25 092,72
3) przeniesienie		0,00	0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego		4 419 626,84	4 419 626,84

		2 204 980,95	2 204 980,95
Umorzenie na początek roku obrotowego			
		1 219 593,49	1 219 593,49
Zwiększenia, w tym:			
		1 219 593,49	1 219 593,49
1) amortyzacja			
		0,00	0,00
2) przeniesienie			
		27 469,08	27 469,08
Zmniejszenia, w tym:			
		2 376,36	2 376,36
1) sprzedaż			
		25 092,72	25 092,72
2) likwidacja			
		0,00	0,00
3) przeniesienie			
		3 397 105,36	3 397 105,36
Umorzenie na koniec roku obrotowego			
Odpisy aktualizujące na początek roku obrotowego		0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
1) amortyzacja		0,00	0,00
2) przeniesienie		0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
1) sprzedaż		0,00	0,00
2) likwidacja		0,00	0,00
3) przeniesienie		0,00	0,00
Odpisy aktualizujące na koniec roku obrotowego		0,00	0,00

		2 202 753,28	2 202 753,28
Wartość netto na początek roku obrotowego			
		1 022 521,48	1 022 521,48
Wartość netto na koniec roku obrotowego			

1.1. Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenie techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	W tym dobra kultury	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	171 100 227,39	236 827 954,64	6 095 019,33	690 030,59	1 799 008,50	354 619,00	416 866 859,45
Zwiększenia, w tym:	8 515 986,56	42 285 362,34	241 705,79	628 494,58	574 017,18	0,00	52 245 566,45
1) nabycie	5 116 464,67	42 010 262,54	230 086,82	628 494,58	303 477,99	0,00	48 288 786,6
2) przeniesienie	0,00	275 099,80	8 059,30	0,00	270 539,19	0,00	553 698,29
Zmniejszenia, w tym:	12 023 114,37	13 523 467,33	636 414,95	145 422,59	85 091,84	0,00	26 413 511,08
1) sprzedaż	4 929 668,32	294 820,36	0,00	0,00	0,00	0,00	5 224 488,68
2) likwidacja	1 278 509,00	786 986,84	314 737,95	48 886,00	0,00	0,00	2 429 119,79
3) przeniesienie	0,00	0,00	270 539,19	0,00	35 057,50	0,00	305 596,69
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	167 593 099,58	265 589 849,65	5 700 310,17	1 173 102,58	2 287 933,84	354 619,00	442 698 914,82
Umorzenie na początek roku obrotowego	8 238,56	88 468 562,74	3 667 252,51	572 740,79	1 305 027,78	0,00	94 021 822,38

Zwiększenia, w tym:	0,00	8 568 874,76	552 936,25	67 707,62	484 841,43	0,00	9 674 360,06
1) amortyzacja	0,00	7 633 384,81	533 345,52	65 310,50	235 488,00	0,00	8 467 528,83
2) przeniesienie	0,00	935 489,95	20 330,41	2 397,12	249 353,43	0,00	1 207 570,91
Zmniejszenia, w tym:	0,00	1 691 359,22	569 497,87	141 282,12	40 572,20	0,00	2 442 711,41
1) sprzedaż	0,00	194 024,67	0,00	0,00	0,00	0,00	194 024,67
2) likwidacja	0,00	707 658,08	314 737,95	48 886,00	0,00	0,00	1 071 282,03
3) przeniesienie	0,00	0,00	242 488,81	0,00	28 597,58	0,00	271 086,39
Umorzenie na koniec roku obrotowego	8 238,56	95 346 078,28	3 650 690,89	499 166,29	1 749 297,01	0,00	101 253 471,03
Wartość netto na początek roku obrotowego	171 091 988,83	148 359 391,90	2 427 766,82	117 289,80	493 980,72	354 619,00	322 845 037,07
Wartość netto na koniec roku obrotowego	167 584 861,02	170 243 771,37	2 049 619,28	673 936,29	538 636,83	354 619,00	341 445 443,79

1.2. Nie dysponujemy aktualnymi wartościami rynkowymi środków trwałych.

1.3. Nie dotyczy

1.4. Wartość gruntów użytkowanych w całości 541 315,08 zł

1.5. Na dzień 31.12.2019 r. - na podstawie umów użyczenia jednostka użytkowała środki trwałe o wartości 215 869,41 zł

1.6. Posiadane papiery wartościowe lub prawa

Wyszczególnienie	Papiery wartościowe lub prawa
------------------	-------------------------------

		akcje i udziały	zamienne dłużne papiery wartościowe	opcje	Razem
Stan na początek roku obrotowego	liczba	602 597,00			602 597,00
	wartość	63 406 839,00			63 406 839,00
Zwiększenia	liczba	94,00			94,00
	wartość	44 942,00			44 942,00
Zmniejszenia	liczba				
	wartość				
Stan na koniec roku obrotowego	liczba	602 691,00			602 691,00
	wartość	63 451 781,00			63 451 781,00

1.6. Akcje

Posiadane akcje i udziały		
nazwa jednostki	liczba	wartość
Miejskie Przedsiębiorstwo Komunikacji	65 397,00	4 773 981,00
Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji	414 276,00	41 427 600,00
Towarzystwo Budownictwa Społecznego Złotnicki	12 196,00	6 098 000,00
Miejskie Sieci Ciepłne	110 812,00	11 081 200,00
EKO-REGION	10,00	71 000,00

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności za rok zakończony 31.12.2019 r.

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	długoterminowych	krótkoterminowych
Stan na początek roku obrotowego	0,00	8 340 572,19

Zwiększenia	0,00	9 896 230,11
Rozwiązanie	0,00	8 340 572,19
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	9 896 230,11

1.8. Nie utworzono rezerw.

1.9. Zobowiązania

Wyszczególnienie	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	razem
1) kredyty i pożyczki	291 500,00	13 400 000,00	26 911 584,12	40 603 084,12
2) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	12 500 000,00	12 500 000,00
3) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pozostałe zobowiązania długoterminowe	1 239,84	0,00	0,00	1 239,84
Razem	292 739,84	13 400 000,00	39 411 584,12	53 104 323,96

1.10. Nie dotyczy

1.11. Zobowiązania zabezpieczone na majątku

Zabezpieczenia weksłami in blanco dotyczące przyznanych dotacji w kwocie 7.332.104,00 zł i zaciągniętych kredytów na kwotę zadłużenia wraz z odsetkami oraz innymi kosztami banku.

1.12. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązania warunkowe	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2019 r.
------------------------	-----------------------	-----------------------

Ogółem, w tym m. in. z tytułu:	1 805 025,10	0,00
1) gwarancji i poręczeń	1 000 000,00	0,00
2) kaucji i wadiów	0,00	0,00
3) indosu weksli	0,00	0,00
4) zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	0,00	0,00
Inne (decyzje na wycinkę drzew)	805 025,10	0,00

1.13. Nie dotyczy

1.14. Łączna wartość otrzymanych wadiów, gwarancji i zabezpieczeń niewykazanych w bilansie wynosi 4.242.532,41 zł

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze (tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, odprawy likwidacyjne i ekwiwalenty za urlop) wynosi 2.224 611,35 zł.

1.16.

1) Umorzenie pozostałych środków trwałych 13 217 042,47

2) Umorzenie środków trwałych 101 253 471,02

3) Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych 3 397 105,36

4) Zobowiązanie wobec Miejskiego Domu Kultury w Zduńskiej Woli - 1.526,50 zł

5) Udzielone pożyczki mieszkaniowe w kwocie 1 533 472,12 zł

2.

2.1. Nie dotyczy

2.2. Nie dotyczy

2.3. Nie dotyczy

2.4. Nie dotyczy


2.5. Salda kont pozabilansowych:

Środki trwałe we władaniu Miasta – ujmują grunty na kwotę 1.087.376,00 zł,

Aktywa przejęte w spadku – ujmują stan czynny spadku na kwotę 286.525,35 zł, z tego do bilansu wprowadzona została kwota 248.423,12 zł,

Pasywa przejęte w spadku – ujmują stan bierny spadku na kwotę 2.035.656,57 zł, z tego uregulowane zobowiązania w kwocie 149.799,00 zł.

3. Nie dotyczy

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej MIASTO ZDUŃSKA WOLA ul.S.Złotnickiego 12 98-220 ZDUŃSKA WOLA	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa' sporządzony na dzień: 31-12-2019 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 730934424		70D607B673D045F2 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maria Irena Jabłońska
(główny księgowy)

2020.06.16
rok mies. dzień

Paweł Sławomir Szewczyk
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

Maria Irena Jabłońska
(główny księgowy)

2020.06.16
rok mies. dzień

Paweł Sławomir Szewczyk
(kierownik jednostki)