

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego</b>	Adresat:  <b>REGIONALNA IZBA</b> <b>OBRAHUNKOWA WE</b> <b>WROCŁAWIU ZESPÓŁ</b> <b>ZAMIEJSCOWY W LEGNICY</b> <b>MICKIEWICZA 2</b> <b>59-220 LEGNICA</b>  Wysłać bez pisma przewodniego
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

## Wstęp

nazwa jednostki : GMINA MIEJSKA LUBIN  
siedziba jednostki : ul. Kilińskiego 10, 59-300 Lubin  
adres jednostki : ul. Kilińskiego 10, 59-300 Lubin

wskazanie okresu objętego sprawozdaniem : Rok 2018 (od 01.01.2018 do 31.12.2018)  
sprawozdanie łączne - 33 jednostki

## podstawowy przedmiot działalności

Miasto Lubin jest wspólnotą samorządową wszystkich mieszkańców. Wykonuje swoje zadania poprzez działalność:

- swoich organów: Rady Miejskiej i Prezydenta
- miejskich jednostek organizacyjnych,
- innych podmiotów, w tym związków międzygminnych oraz stowarzyszeń jednostki samorządu terytorialnego.

Rada Miejska jest organem stanowiącym i kontrolnym. Reprezentuje zbiorowy interes wspólnoty.

Prezydent jest organem wykonawczym miasta (wykonuje uchwały Rady i zadania miasta określone przepisami prawa). Reprezentuje miasto na zewnątrz.

## omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

- 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, chyba że umowa darowizny lub nieodpłatnego przekazania określa tę wartość. Wartość rynkowa określona jest na podstawie cen stosowanych w obrocie rzeczami tego samego rodzaju i gatunku, z uwzględnieniem ich stanu i stopnia zużycia.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają umorzeniu w cyklach miesięcznych metodą liniową przy zastosowaniu stawek 50% do licencji (programów komputerowych) począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do używania. Umorzenie ujmowane jest na koncie 071 „Umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych”, amortyzacja obciąża konto 400 „Amortyzacja”.
- Przy wycenie majątku likwidowanych jednostek lub postawionych w stan likwidacji stosuje się zasady wyceny ustalone w ustawie o rachunkowości dla jednostek kontynuujących działalność, chyba że przepisy dotyczące likwidacji są odmienne.
- Wieczyste użytkowanie gruntów nabyte (bez względu na formę nabycia) w okresie od 01.01.2004 r. do 31.12.2017 r. i później, dla potrzeb bilansowych podlega amortyzacji przez okres 20 lat począwszy od 01.01.2018 r. wg stawki w wysokości 5% w skali roku. Amortyzację rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano (bez względu na formę) nabycia.
- Wieczyste użytkowanie gruntów będące na stanie ewidencji księgowej przed 31.12.2003 r. amortyzuje się dla potrzeb bilansowych przez okres 10 lat począwszy od 01.01.2018 r. stawką w wysokości 10% w skali roku.
- Środki trwałe w dniu przyjęcia do używania wycenia się:
  - w przypadku zakupu – według ceny nabycia,
  - w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku wg wartości rynkowej,
  - w przypadku spadku lub darowizny – według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu,
  - w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany środka niesprawnego – w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka,
  - w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa – w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu, w przypadku zaś środka trwałego otrzymanego od innej jednostki z przeznaczeniem na realizację zadań publicznych – według wartości początkowej z poprzedniego miejsca użytkowania.

Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarza) wycenia się w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy.

Odpisów umorzeniowych środków trwałych o wartości jednostkowej wyższej od wartości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania. W jednostce przyjęto metodę liniową dla wszystkich środków trwałych

Aktualizacji wartości początkowej i dotychczasowego umorzenia środków trwałych dokonuje się wyłącznie na podstawie odrębnych przepisów, a wyniki takiej aktualizacji odnosi się na fundusz jednostki w zakresie aktywów trwałych.

Wartość początkową sprzedanego lokalu, w sytuacji, gdy w ewidencji księgowej jest ujęta tylko wartość początkowa budynku, ustala się w następujący sposób:  $WPL = WPB \times \text{Udział}$  gdzie: WPL - wartość początkowa lokalu, WPB - wartość początkowa budynku, Udział - udział w prawie współwłasności części wspólnych i urządzeń lub udział w działce gruntu, na której znajduje się budynek.

Do dnia sprzedaży ostatniego lokalu na danym budynku do obliczania wartości początkowej lokalu stosujemy wartość początkową budynku z dnia przyjęcia go na stan Gminy. Wysokości dotychczasowego umorzenia odnoszącego się do sprzedanego lokalu ustalana jest następująco:  $WUL = WUB \times \text{Udział}$  gdzie: WUL - wartość umorzenia lokalu, WUB - wartość umorzenia budynku.

Obce środki trwałe otrzymane przez jednostkę na podstawie umowy użyczenia ujmowane są w ewidencji jednostki na koncie pozabilansowym wg wartości początkowej wskazanej w umowie lub protokole przekazania przez jednostkę przekazującą.

Pozostałe środki trwałe to środki trwałe, które finansuje się ze środków na bieżące wydatki (z wyjątkiem wyposażenia nowego obiektu, które tak jak ten obiekt finansowane są ze środków na inwestycje) o wartości początkowej nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych i dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do używania.

Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania umarza się; książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, odzież i umundurowanie, meble i dywany (za wyjątkiem urzędu) inwentarz żywy, pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Składniki majątkowe długotrwałego użytku o wartości jednostkowej nie przekraczającej 10% wartości środka trwałego ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych odpisuje się w koszty pod datą przekazania do używania, jako zużycie materiałów

podlegają ewidencji ilościowej.

Jednostka nie wytwarza środków trwałych we własnym zakresie. Środki trwałe w budowie (inwestycje) stanowią koszty poniesione w okresie budowy, montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie podstawowych środków trwałych oraz nowych obiektów zaliczane do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji, w tym:

- a) niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- b) koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i związane z nim różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu,
- c) odszkodowania dla osób fizycznych i prawnych wynikłe do zakończenia budowy,
- d) opłaty notarialne, sądowe itp.,
- e) koszty dokumentacji,
- f) nabycie gruntów i innych składników majątku związanych z budową
- g) koszty badań geodezyjnych i innych dotyczących określenia właściwości geologicznych terenu,
- h) przygotowanie terenu pod budowę,
- i) opłata z tytułu użytkowania gruntów w okresie budowy,
- j) założenia stref ochronnych i zieleni,
- k) nadzoru autorskiego i inwestorskiego,
- l) ubezpieczeń majątkowych, obiektów w trakcie budowy,
- m) sprzętania obiektów poprzedzającego oddanie do użytkowania,
- n) inne koszty związane bezpośrednio z budową.

Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze w tym: materiały biurowe, papier do kserokopiarek i drukarek, środki czystości, materiały promocyjne, materiały eksploatacyjne do komputerów, odpisuje się w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach zakupu, z tym że wartość nie zużytych materiałów ustala się w drodze spisu z natury na dzień bilansowy i wprowadza na stan zapasów, korygując koszty o wartość tego stanu pod datą przeprowadzenia inwentaryzacji.

Artykuły spożywcze zakupione w celu przygotowania posiłków podlegają ewidencji ilościowo-wartościowej według cen zakupu.

Rozchód materiałów wycenia się metodą FIFO.

Pozostałe materiały ewidencjonowane są w cenie zakupu, a koszty zakupu materiałów zalicza się w całości do kosztów okresu, w którym je poniesiono

Należności długoterminowe to należności, których termin spłaty przypada w okresie dłuższym niż rok od dnia bilansowego. Wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty, a więc łącznie z należnymi odsetkami, pomniejszonej o ewentualne odpisy aktualizujące ich wartości.

Długoterminowe aktywa finansowe to aktywa finansowe obejmujące akcje i udziały w obcych podmiotach gospodarczych. Na dzień przyjęcia do ewidencji wyceniane są w cenie nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Saldo konta 073 odpisy aktualizujące długoterminowe aktywa finansowe

Należności krótkoterminowe to należności o terminie spłaty krótszym od jednego roku od dnia bilansowego. Wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość ewentualnych odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

Umarzanie należności nie podlegających przepisom Ordynacji podatkowej lub innym ustawom dokonuje się zgodnie z przepisami uregulowanymi uchwałą Rady Miejskiej w Lubinie w sprawie szczegółowych zasad i trybu umarzania wierzytelności jednostek organizacyjnych gminy z tytułu należności pieniężnych, do których nie stosuje się przepisów Ordynacji podatkowej – oraz udzielania innych ulg w spłaceniu tych należności, oraz wskazania organów lub osób do tego uprawnionych

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Walutę obcą na dzień bilansowy wycenia się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez Prezesa NBP na ten dzień. W ciągu roku operacje sprzedaży i kupna walut oraz operacje zapłaty należności lub zobowiązań wycenia się po kursie kupna lub sprzedaży banku, z którego usług korzysta jednostka, lub według kursu waluty wynikającego z obowiązującego w jednostce dokumentu.

Zapisów na koncie 140 dokonuje się na bieżąco.

Jednostka nie stosuje rozliczeń międzyokresowych kosztów, ponieważ mają nieistotną wartość.

Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjmuje w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu, a rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego:

a. opłacane z góry: prenumeraty, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe,

b. i inne, odpisy na ZFSS,

nie podlegają rozliczeniu w czasie za pośrednictwem rozliczeń międzyokresowych kosztów, księguje się je natomiast w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

Jednostka nie tworzy rezerw na zobowiązania i nie nalicza na koniec roku odsetek od zobowiązań.

Zobowiązania z tytułu dostaw wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli łącznie z odsetkami udokumentowanymi notami obciążeniowymi otrzymanymi od kontrahentów.

Zasady naliczania odsetek od należności:

a) odsetki od zaległości dochodów budżetowych ewidencjonowanych na koncie 221, naliczane są w momencie zapłaty, ale nie później niż na koniec kwartału.

b) odsetki od należności nie wymienionych w lit. a ujmowane są w księgach w momencie ich zapłaty.

Uzyskane zwroty wydatków dokonywanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym.

Uzyskane zwroty wydatków dokonywanych w poprzednich latach budżetowych przyjmowane są na rachunek bieżący dochodów i podlegają odprowadzeniu na dochody budżetu gminy w terminie do 10-go dnia miesiąca za miesiąc poprzedni, za wyjątkiem podatku od towarów i usług.

Zobowiązania warunkowe to zobowiązania pozabilansowe, które powstają na skutek zdarzeń przyszłych, ale nie powiększają zobowiązań bilansowych, ponieważ nie nastąpiło spełnienie warunków ich realizacji i nie jest znana dokładna ich wartość oraz moment wpływu środków pieniężnych. Zobowiązania warunkowe tworzy się w jednostce w związku z udzielonymi gwarancjami

Odpisy aktualizujące wartość należności są dokonywane nie później niż na dzień bilansowy.

Odpisów aktualizujących wartość należności od dłużników alimentacyjnych z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego dokonuje się zbiorczą kwotą na podstawie analizy ściągłości tych należności w latach poprzednich. Odpisów aktualizujących w tym przypadku dokonuje się do należności co do których nie zaewidencjonowano wpłat w ciągu ostatnich pięciu lat.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się według wartości nominalnej.

W ustalaniu wyniku finansowego na koniec roku obrotowego stosuje się metodę porównawczą.

Ewidencję kosztów działalności prowadzi się tylko na kontach zespołu 4 „Koszty według rodzajów i ich rozliczenie” w podziałkach klasyfikacji budżetowej wydatków;

Otrzymane dotacje na realizację projektów unijnych ewidencjonuje się metodą wynikową, zgodnie z którą zalicza się je w przychody w momencie otrzymania na rachunek bankowy.

## inne informacje

### Dodatkowe informacje i objaśnienia

- szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych zawiera załącznik nr 1.1. do informacji
- zestawienie aktualnej wartości rynkowej środków trwałych zawiera załącznik nr 1.2. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych zawiera załącznik nr 1.3. do informacji
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto zawiera załącznik nr 1.4. do informacji
- wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu zawiera załącznik nr 1.5. do informacji
- wartość posiadanych papierów wartościowych zawiera załącznik nr 1.6. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość należności zawiera załącznik nr 1.7. do informacji
- dane o stanie rezerw zawiera załącznik nr 1.8. do informacji
- podział zobowiązań długoterminowych zawiera załącznik nr 1.9. do informacji
- kwota zobowiązań z tytułu leasingu zawiera załącznik nr 1.10. do informacji
- łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki zawiera załącznik nr 1.11. do informacji
- łączna kwota zobowiązań warunkowych zawiera załącznik nr 1.12. do informacji
- wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych zawiera załącznik nr 1.13. do informacji
- łączna kwota otrzymanych gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie zawiera załącznik nr 1.14. do informacji
- kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze zawiera załącznik nr 1.15. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 1.16. do informacji
- odpisy aktualizujące wartość zapasów zawiera załącznik nr 2.1. do informacji
- koszt wytworzenia środków trwałych w budowie zawiera załącznik nr 2.2. do informacji
- przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie zawiera załącznik nr 2.3. do informacji
- należności z tytułu podatków zawiera załącznik nr 2.4. do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 2.5 do informacji
- inne informacje zawiera załącznik nr 3 do informacji

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>			Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych (poz. A.I i A.II.1. bilansu)				Załącznik nr 1.1.				
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>			sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.								
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4+5+6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)
			aktualizacja	przychody (nabycie)	przemieszczenie wewnętrzne		zbycie	likwidacja	inne		
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	1 937 531,33	0,00	54 750,30	0,00	54 750,30	0,00	18 811,06	10 672,38	29 483,44	1 962 798,19
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	80 432,14	0,00	5 802,81	0,00	5 802,81	0,00	0,00	0,00	0,00	86 234,95
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>2 017 963,47</b>	<b>0,00</b>	<b>60 553,11</b>	<b>0,00</b>	<b>60 553,11</b>	<b>0,00</b>	<b>18 811,06</b>	<b>10 672,38</b>	<b>29 483,44</b>	<b>2 049 033,14</b>
1.1.	Grunty	453 026 962,79	0,00	362 975,08	6 064 769,00	6 427 744,08	710 378,18	0,00	703 234,90	1 413 613,08	458 041 093,79
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	478 884 153,40	45 000,00	3 145 641,74	12 402 383,37	15 593 025,11	486 329,97	16 808,20	18 156,84	521 295,01	493 955 883,50
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	11 508 542,68	0,00	410 381,99	3 290 628,79	3 701 010,78	0,00	1 925 063,33	15 037,26	1 940 100,59	13 269 452,87
1.4.	Środki transportu	2 089 126,97	0,00	100 180,50	143 194,90	243 375,40	181 180,50	0,00	35 222,40	216 402,90	2 116 099,47
1.5.	Inne środki trwałe	2 958 821,90	0,00	199 476,50	839 010,79	1 038 487,29	0,00	65 543,33	0,00	65 543,33	3 931 765,86
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5.)</b>	<b>948 467 607,74</b>	<b>45 000,00</b>	<b>4 218 655,81</b>	<b>22 739 986,85</b>	<b>27 003 642,66</b>	<b>1 377 888,65</b>	<b>2 007 414,86</b>	<b>771 651,40</b>	<b>4 156 954,91</b>	<b>971 314 295,49</b>
	<b>Pozostałe środki trwałe</b>	<b>26 984 123,60</b>	<b>0,00</b>	<b>1 669 357,94</b>	<b>0,00</b>	<b>1 669 157,94</b>	<b>0,00</b>	<b>1 042 968,34</b>	<b>368 265,47</b>	<b>1 390 877,56</b>	<b>27 242 247,73</b>

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14+15+16)	Zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zmniejszenia umorzenia (18+19+20)	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+17-21)	Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia		z tytułu zbycia	z tytułu likwidacja	inne zmniejszenia			stan na początek roku obrotowego (3-13)	stan na koniec roku obrotowego (12-22)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania	1 919 881,82	0,00	68 761,06	0,00	68 761,06	0,00	0,00	29 483,44	29 483,44	1 959 159,44	17 649,51	3 638,75
2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	80 432,14	0,00	5 802,81	0,00	5 802,81	0,00	0,00	0,00	0,00	86 234,95	0,00	0,00
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne ogółem (poz. 1+2)</b>	<b>2 000 313,96</b>	<b>0,00</b>	<b>74 563,87</b>	<b>0,00</b>	<b>74 563,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 483,44</b>	<b>29 483,44</b>	<b>2 045 394,39</b>	<b>17 649,51</b>	<b>3 638,75</b>
1.1.	Grunty	0,00	0,00	482 683,84	0,00	482 683,84	0,00	0,00	0,00	0,00	482 683,84	453 026 962,79	457 558 409,95
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	148 998 058,87	0,00	17 388 616,54	114 209,26	17 502 825,80	236 799,08	4 530,16	53 167,61	294 496,85	166 206 387,82	329 886 094,53	327 749 495,68
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	9 540 936,06	0,00	507 967,25	3 074,77	511 042,02	0,00	1 929 242,75	9 877,26	1 939 120,01	8 112 858,07	1 967 606,62	5 156 594,80
1.4.	Środki transportu	1 558 635,87	0,00	184 020,75	0,00	184 020,75	181 180,50	0,00	0,00	181 180,50	1 561 476,12	530 491,10	554 623,35
1.5.	Inne środki trwałe	1 886 189,58	0,00	249 539,46	5 967,88	255 507,34	0,00	53 912,57	0,00	53 912,57	2 087 784,35	1 072 632,32	1 843 981,51
<b>II.</b>	<b>Środki trwałe ogółem (od 1.1 do 1.5)</b>	<b>161 983 820,38</b>	<b>0,00</b>	<b>18 812 827,84</b>	<b>123 251,91</b>	<b>18 936 079,75</b>	<b>417 979,58</b>	<b>1 987 685,48</b>	<b>63 044,87</b>	<b>2 468 709,93</b>	<b>178 451 190,20</b>	<b>786 483 787,36</b>	<b>792 863 105,29</b>
	<b>Pozostałe środki trwałe</b>	<b>26 984 123,60</b>	<b>0,00</b>	<b>1 658 782,24</b>	<b>10 575,70</b>	<b>1 669 387,94</b>	<b>0,00</b>	<b>1 042 968,34</b>	<b>368 265,47</b>	<b>2 710 349,59</b>	<b>25 943 131,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury	Załącznik nr 1.2.
<b>GINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
<b>390647535</b>			

Lp.	Wyszczególnienie:	Stan na koniec roku obrotowego
	<b>Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami*</b>	<b>0,00</b>
1.	<b>Grunty</b>	0,00
2.	<b>Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</b>	0,00
3.	<b>Urządzenia techniczne i maszyny</b>	0,00
4.	<b>Środki transportu</b>	0,00
5.	<b>Inne środki trwałe</b>	0,00

\* Tutaj należy ujawnić różnicę między wartością rynkową, a ewidencyjną jeżeli takie informacje posiadam  
Ta nota nie jest sprawdzalna z poz. Bilansu

2018-12-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</b>		Odpisy aktualizujące wartości aktywów trwałych				Załącznik nr 1.3.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa aktywów - stan na początek roku obrotowego	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenie odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość końcowa - stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)	Wartość końcowa aktywów - stan na koniec roku obrotowego (3-7)
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe objęte odpisami aktualizującymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Długoterminowe aktywa finansowe objęte odpisami aktualizującymi	7 607 514,00	5 080 682,00	0,00	0,00	5 080 682,00	2 526 832,00
	<b>Razem</b>	<b>7 607 514,00</b>	<b>5 080 682,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 080 682,00</b>	<b>2 526 832,00</b>
	<b>Wyszczególnienie (wymienić rodzaj składnika w szczególności jak w bilansie):</b>						

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Wartość gruntów użytkowanych wieczysto			Załącznik nr 1.4.	
<b>GMINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1	0,00	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	90/25	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	374,00	0,00	0,00	374,00
		Wartość (zł)	16 422,31	0,00	0,00	16 422,31
3	62	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	10 844,00	0,00	0,00	10 844,00
		Wartość (zł)	418 470,00	0,00	0,00	418 470,00
4	88/5	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 698,00	0,00	0,00	1 698,00
		Wartość (zł)	8 600,20	0,00	0,00	8 600,20
5	409/1	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	60,00	0,00	0,00	60,00
		Wartość (zł)	3 651,00	0,00	0,00	3 651,00
6	1220/5	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 385,00	0,00	0,00	1 385,00
		Wartość (zł)	63 538,00	0,00	0,00	63 538,00
7	81/11	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	925,00	0,00	0,00	925,00
		Wartość (zł)	14 586,38	0,00	0,00	14 586,38
8	310/1	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	208,00	0,00	0,00	208,00
		Wartość (zł)	20 062,21	0,00	0,00	20 062,21
9	85/3	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 997,00	0,00	0,00	1 997,00
		Wartość (zł)	18 875,57	0,00	0,00	18 875,57
10	81/9	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	269,00	0,00	0,00	269,00
		Wartość (zł)	4 241,88	0,00	0,00	4 241,88
11	89/1	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	424,00	0,00	0,00	424,00
		Wartość (zł)	28 654,00	0,00	0,00	28 654,00
12	81/10	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	259,00	0,00	0,00	259,00
		Wartość (zł)	4 084,19	0,00	0,00	4 084,19
13	90/39	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	59,00	0,00	0,00	59,00
		Wartość (zł)	2 590,69	0,00	0,00	2 590,69

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
14	59/2	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	546,00	0,00	0,00	546,00
		Wartość (zł)	46 218,92	0,00	0,00	46 218,92
15	39/8	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3 799,00	0,00	0,00	3 799,00
		Wartość (zł)	146 603,00	0,00	0,00	146 603,00
16	82/5	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	834,00	0,00	0,00	834,00
		Wartość (zł)	68 930,00	0,00	0,00	68 930,00
17	90/34	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 169,00	0,00	0,00	1 169,00
		Wartość (zł)	51 330,70	0,00	0,00	51 330,70
18	1220,8	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 112,00	0,00	0,00	1 112,00
		Wartość (zł)	45 656,00	0,00	0,00	45 656,00
19	48/6	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	7 705,00	0,00	0,00	7 705,00
		Wartość (zł)	302 829,00	0,00	0,00	302 829,00
20	57/4	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	649,00	0,00	0,00	649,00
		Wartość (zł)	10 234,12	0,00	0,00	10 234,12
21	82/7	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	838,00	0,00	0,00	838,00
		Wartość (zł)	69 261,00	0,00	0,00	69 261,00
22	59/2	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	152,00	0,00	0,00	152,00
		Wartość (zł)	2 396,90	0,00	0,00	2 396,90
23	58/1	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	306,00	0,00	0,00	306,00
		Wartość (zł)	4 825,33	0,00	0,00	4 825,33
24	63/2	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	19 653,00	0,00	0,00	19 653,00
		Wartość (zł)	758 409,00	0,00	0,00	758 409,00
25	90/37	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	695,00	0,00	0,00	695,00
		Wartość (zł)	30 517,40	0,00	0,00	30 517,40
26	13/1	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	322,00	0,00	0,00	322,00
		Wartość (zł)	33 834,11	0,00	0,00	33 834,11
27	79/16	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 498,00	0,00	0,00	1 498,00
		Wartość (zł)	91 334,00	0,00	0,00	91 334,00
28	90/40	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	284,00	0,00	0,00	284,00
		Wartość (zł)	12 470,42	0,00	0,00	12 470,42

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych w wieczyste - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych w wieczyste na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
29	83	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	125,00	0,00	0,00	125,00
		Wartość (zł)	8 447,00	0,00	0,00	8 447,00
30	41/7	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4 039,00	0,00	0,00	4 039,00
		Wartość (zł)	151 826,00	0,00	0,00	151 826,00
31	60/4	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	2 808,00	0,00	0,00	2 808,00
		Wartość (zł)	14 175,12	0,00	0,00	14 175,12
32	90/38	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	67,00	0,00	0,00	67,00
		Wartość (zł)	2 941,96	0,00	0,00	2 941,96
33	63/20	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	382,00	0,00	0,00	382,00
		Wartość (zł)	24 904,82	0,00	0,00	24 904,82
34	57/3	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	612,00	0,00	0,00	612,00
		Wartość (zł)	9 650,67	0,00	0,00	9 650,67
35	90/24	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	3 580,00	0,00	0,00	3 580,00
		Wartość (zł)	157 197,52	0,00	0,00	157 197,52
36	41/11	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	1 233,00	0,00	0,00	1 233,00
		Wartość (zł)	54 807,00	0,00	0,00	54 807,00
37	328/1	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	542,00	0,00	0,00	542,00
		Wartość (zł)	36 570,34	0,00	0,00	36 570,34
38	328/3	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	4 938,00	0,00	0,00	4 938,00
		Wartość (zł)	333 181,42	0,00	0,00	333 181,42
39	41/3	powierzchnia (m <sup>2</sup> )	640,00	0,00	0,00	640,00
		Wartość (zł)	28 294,00	0,00	0,00	28 294,00
40		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
41		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00
42		powierzchnia (m <sup>2</sup> )	0,00	0,00	0,00	0,00
		Wartość (zł)	0,00	0,00	0,00	0,00

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Lp.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczysto - dane oprócz wartości powinny uwzględniać informacje identyfikujące grunt, tj. lokalizacja, numer działki i powierzchnia)	Wyszczególnienie - jednostka miary	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan wartości gruntów użytkowanych wieczysto na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
					Razem (m <sup>2</sup> ):	77 030,00
					Razem (zł):	3 100 622,18

Prawo wieczystego użytkowania gruntów jest wykazywane w ewidencji bilansowej i prezentuje się je w aktywach bilansu. Wartość gruntów, na które ustanowiono prawo wieczystego użytkowania gruntów, ujmuje się w ewidencji pozabilansowej. Dane dotyczące wartości gruntów oddanych w wieczyste użytkowanie mogą być ustalone na podstawie dokumentów potwierdzających ustanowienie prawa wieczystego użytkowania lub na podstawie własnego szacunku.

2018-12-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</b>		<b>Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów</b>		<b>Załącznik nr 1.5.</b>	
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>					
sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu (wg. grup KŚT)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	"0" Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	"1" Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	"2" Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	"3" Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	"4" Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	"5" Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	"6" Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	"7" Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	"8" Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
10	"9" Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Wartość środków trwałych może wynikać z zawartych umów lub z polis ubezpieczeniowych albo w przypadku braku danych w tym zakresie - może zostać ustalona szacunkowo przez jednostkę we własnym zakresie. **Dane do wypełnienia tej tabeli powinny wynikać z ewidencji pozabilansowej**

2018-12-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</b>		Wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				Załącznik nr 1.6.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.					
Lp.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje i kontrahentów	Stan na początek roku obrotowego		Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego (zwiększenie ze znakiem plus, zmniejszenie ze znakiem minus)		Stan na koniec roku obrotowego	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość (3+5)	Wartość (4+6)
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
I	Akcje	10,00	1 412,32	0,00	0,00	10,00	1 412,32
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	KGHM Polska Miedź SA (KGHM)	10,00	1 412,32	0,00	0,00	10,00	1 412,32
II	Udziały	1 064 026,00	189 465 432,00	21 627,00	12 553 300,00	1 085 653,00	202 018 732,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	MPWiK Sp. z o.o. w Lubinie	108 655,00	76 058 500,00	8 699,00	6 089 300,00	117 354,00	82 147 800,00
3	MPO Sp. z o.o. w Lubinie	23 698,00	4 739 600,00	0,00	0,00	23 698,00	4 739 600,00
4	Mundo. Sp. z o.o w Lubinie	11 072,00	5 536 000,00	-11 072,00	-5 536 000,00	0,00	0,00
5	MPEC "TERMAL" S.A. w Lubinie	721 952,00	2 526 832,00	0,00	0,00	721 952,00	2 526 832,00
6	TVL Sp. z o.o. w Lubinie	2 560,00	2 560 000,00	0,00	0,00	2 560,00	2 560 000,00
7	RCS sp. z o.o w Lubinie	196 089,00	98 044 500,00	24 000,00	12 000 000,00	220 089,00	110 044 500,00
III	Dłużne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 064 036,00	189 466 844,32	21 627,00	12 553 300,00	1 085 663,00	202 020 144,32

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</b>		Dane o stanie rezerw			Załącznik nr 1.8.	
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
Lp.	Wyszczególnienie rezerw według celu ich utworzenia	Stan rezerw na początek roku obrotowego	Zmiany stanu rezerw w ciągu roku obrotowego			Stan rezerw na koniec roku obrotowego(3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie rezerw za zbędne (ze znakiem minus)	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zgodne z ewidencją na koncie 840 "Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów"

2018-12-31

Główny księgowy

data

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>GMINA MIEJSKA LUBIN</b>  <b>Kilińskiego 10 / 0</b>  <b>59-300 Lubin</b></p>	<p><b>Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty</b></p>	<p><b>Załącznik nr 1.9.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>390647535</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1.	Powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
2.	Powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
3.	Powyżej 5 lat	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty

Lp.	Zobowiązania finansowe, w tym:	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe (do 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.	z tytułu kredytów	0,00	0,00
1.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
1.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe (powyżej 12 miesięcy), w tym:</b>	<b>84 900 084,92</b>	<b>128 800 085,04</b>
2.1.	z tytułu kredytów	84 900 084,92	128 800 085,04
2.2.	z tytułu obligacji	0,00	0,00
2.3.	z tytułu pożyczek	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>84 900 084,92</b>	<b>128 800 085,04</b>

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota 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		Załącznik nr 1.10.	
<b>GMINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>					
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.			
<b>390647535</b>					
Lp.	Rodzaj zobowiązań	stan na początek roku obrotowego	zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>zobowiązania krótkoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.	leasing finansowy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>zobowiązania długoterminowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>210 134,43</b>	<b>0,00</b>	<b>210 134,43</b>
5.	leasing finansowy	0,00	210 134,43	0,00	210 134,43
6.	leasing zwrotny	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>210 134,43</b>	<b>0,00</b>	<b>210 134,43</b>

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</b>		Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń*				Załącznik nr 1.11.			
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.							
Lp.	Forma zabezpieczenia	Stan zobowiązań na początek roku obrotowego				Stan zobowiązań na koniec roku obrotowego			
		Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia, w tym:	na aktywach trwałych	na aktywach obrotowych
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1.</b>	<b>hipoteka, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1a.	hipoteka kaucyjna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1b.	hipoteka przymusowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>zastaw, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2a.	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2b.	zastaw skarbowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>przewłaszczenie na zabezpieczenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>weksle</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Dotyczy ewidencji bilansowej i konta 139 - nie da się tego wprost sprawdzić z bilansem

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	Załącznik nr 1.12.
<b>GMINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
<b>390647535</b>			
Lp.	Zobowiązania warunkowe	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
<b>1..</b>	<b>1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych</b>	<b>370 000,00</b>	<b>6 773 477,80</b>
	- Udzielone gwarancje i poręczenia	370 000,00	6 773 477,80
	- Kaucje i wadia	0,00	0,00
	- Indos weksli	0,00	0,00
	- Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00
	- Nieznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych</b>	<b>650 000,00</b>	<b>650 000,00</b>
	- Udzielone gwarancje i poręczenia	650 000,00	650 000,00
	- Kaucje i wadia	0,00	0,00
	- Indos weksli	0,00	0,00
	- Zawarte lecz jeszcze nie wykonane umowy	0,00	0,00
	- Nieznane roszczenia wierzycieli	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00

Dane mają być zgodne z ewidencją pozabilansową

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>	<b>Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie</b>	<b>Załącznik nr 1.13.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>390647535</b>		

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

### Rozliczenia międzyokresowe\* (czynne)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe czynne	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	dyskonto od wyemitowanych obligacji	0,00	0,00
2	koszty mediów	0,00	0,00
3	ubezpieczenia majątkowe (polisy)	0,00	0,00
4	prenumeraty	0,00	0,00
5	najem lokali cały rok	0,00	0,00
6	abonament postojowy	0,00	0,00
7	koszty stanowiących różnice między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie (art.. 39 ust. 4 UoR)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* Kwoty mają być zgodne z kwotami wykazanymi w Bilansie w aktywach poz. B.IV

### Rozliczenia międzyokresowe\* (biernie)

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
1	aktywa przeznaczone na usługi w ramach partnerstwa	0,00	0,00
2	środki własne przeznaczone na inwestycje w ZCK	0,00	0,00
3	opłaty za zajęcie pasa drogowego	0,00	0,00
4	porozumienia remontowe (ZBK)	0,00	0,00
5	koszty wykonania niezakończonych umów o usługi (w tym budowlane)	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* kwota ma być zgodna z kwotami wykazanymi w Bilansie w poz. Pasywa D.IV.

\*\*w przypadku posiadania umowy w ramach PPP należy dodatkowo podać:

1. charakter (rodzaj i zakres) zobowiązań wynikających z umowy w każdym roku jej obowiązywania,
2. kwota zobowiązań wynikających z umowy wpływających na poziom państwowego długu publicznego oraz deficyt sektora finansów publicznych,
3. łączna kwota planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych latach realizacji umowy,
4. rodzaj i wielkości wkładu własnego oraz zasady jego przekazania stronie prywatnej,
5. wyniki okresowej kontroli przeprowadzanej przez stronę publiczną

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</b>		<b>Poręczenia i gwarancje niewykazane w bilansie</b>	<b>Załącznik nr 1.14.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>			
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
Lp.	Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie wg rodzajów	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4
<b>Gwarancje i poręczenia</b>			
	<b>zabezpieczenie należytego wykonania umów, w tym:</b>	<b>4 783 507,24</b>	<b>5 177 373,75</b>
1.	gwarancje bankowe	0,00	0,00
2.	gwarancje ubezpieczeniowe	4 783 507,24	5 177 373,75
3.	poręczenia otrzymane od osób trzecich	0,00	0,00
<b>Inne gwarancje i poręczenia</b>			
1.	0,00	0,00	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2018-12-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Kwota <u>wypłaconych</u> środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	Załącznik nr 1.15.
<b>GMINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>			
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	
<b>390647535</b>			
Lp.	Wartość świadczeń pracowniczych wypłaconych w trakcie roku obrotowego z podziałem na:	Stan na koniec roku obrotowego	
1	2	3	
	Nagrody jubileuszowe	1 747 165,23	
	Odprawy emerytalne i rentowe	1 484 405,55	
	Świadczenia urlopowe	0,00	
	Inne świadczenia pracownicze (DWR)	7 291 583,67	
	<b>Ogółem</b>	<b>10 523 154,45</b>	

2018-12-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA MIEJSKA LUBIN Kilińskiego 10 / 0 59-300 Lubin</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 1.16.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Informacje o wysokości salda na dzień bilansowy na rachunku VAT, mechanizm podzielonej płatności ( MPP ) - split payment

Saldo na koniec 2018 roku na rachunku VAT (MPP) wynosi 0,00 zł.

2018-12-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Odpisy aktualizujące wartość zapasów			Załącznik nr 2.1.	
<b>GMINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>						
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.				
<b>390647535</b>						
Lp.	Wyszczególnienie według rodzaju zapasów	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego			Stan odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego (3+4+5+6)
			zwiększenia (ze znakiem plus)	wykorzystanie (ze znakiem minus)	uznanie odpisów za zbędne (ze znakiem minus)	
1	2	3	4	5	6	7
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
3	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
4	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
5	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>GINA MIEJSKA LUBIN</b>  <b>Kilińskiego 10 / 0</b>  <b>59-300 Lubin</b></p>	<p><b>Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym</b></p>	<p><b>Załącznik nr 2.2.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>390647535</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

Lp.	Wyszczególnienie środków trwałych w budowie realizowanych we własnym zakresie	Koszty poniesione w ciągu roku na budowę środków trwałych w budowie		
		Ogółem	W tym:	
			Odsetki	Różnice kursowe
1	2	3	4	5
1	0,00	0,00	0,00	0,00
2	oddane w 2018r., do użytkowania	0,00	0,00	0,00
3	w budowie	0,00	0,00	0,00
4	Razem	0,00	0,00	0,00
	<b>Ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki



<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p><b>GMINA MIEJSKA LUBIN</b>  <b>Kilińskiego 10 / 0</b>  <b>59-300 Lubin</b></p>	<p><b>Kwota i chrakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie</b></p>	<p><b>Załącznik nr 2.3.</b></p>
<p>Numer identyfikacyjny REGON</p> <p><b>390647535</b></p>	<p>sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.</p>	

Lp.	Przychody z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	0,00	0,00	0,00
2	odszkodowanie od ubezpieczyciela	10 076,42	94 321,71
3		0,00	0,00
4	Kary wynikające z umów	831,44	1 804,74
5	Odszkodowania od ubezpieczycieli	159,90	7 122,63
6	Odszkodowanie za niedostarczenie przekazu pocztowego	50,55	0,00
7	Naprawa szkody za zniszczone mienie	261,15	0,00
	<b>Razem:</b>	<b>11 379,46</b>	<b>103 249,08</b>

Lp.	Koszty z tytułu	rok poprzedzający	rok badany
1	2	3	4
1	0,00	0,00	0,00
2	Zwrot dotacji nienależnie wykorzystanej	0,00	400,00
3	Odsetki	0,00	46,00
4	Kara wynikająca z decyzji DUW	0,00	3 000,00
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>3 446,00</b>

2018-12-31

Główny księgowy

rok, miesiąc, dzień

Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej  <b>GMINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>	<b>Informacje o kwocie należności z tytułu podatków</b>	<b>Załącznik nr 2.4.</b>
Numer identyfikacyjny REGON  <b>390647535</b>		
1	2	3
Informacje 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	stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	0,00	0,00

2018-12-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GMINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 2.5.</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Wartość urządzeń technicznych i maszyn używanych na podstawie protokołu odbioru od Centrum Personalizacji Dokumentów MSWiA w kwocie: 33 619,82 zł. Zaewidencjonowane na koncie pozabilansowym.

Wartość środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy użyczenia - 11.581,29 ( MOPS )

2018-12-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej <b>GINA MIEJSKA LUBIN</b> <b>Kilińskiego 10 / 0</b> <b>59-300 Lubin</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia</b>	<b>Załącznik nr 3</b>
Numer identyfikacyjny REGON <b>390647535</b>	sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.	

inne informacje

Umowa wsparcia na finansowanie kapitałowe Spółki RCS (100% udziałów Gminy) - na dzień 31.12.2018r. wartość nominalna 54 907 000 zł, odsetki 52 090,11 zł.

2018-12-31

\_\_\_\_\_  
Główny księgowy

\_\_\_\_\_  
rok, miesiąc, dzień

\_\_\_\_\_  
Kierownik jednostki