

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Gmina – Miasto Płock
1.2	siedzibę jednostki
	Płock
1.3	adres jednostki
	Plac Stary Rynek 1 09-400 Płock
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Gmina - Miasto Płock realizuje zadania własne gminy i powiatu określone ustawami, statutem, uchwałami Rady Miasta Płocka i zarządzeniami Prezydenta Miasta Płocka oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane miastu z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Do zakresu działania Gminy – Miasto Płock należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania miasta określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym oraz w art. 4 ustawy o samorządzie powiatowym. Zgodnie z powyższymi artykułami do zadań własnych miasta należy zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty. W szczególności zadania własne obejmują sprawy: 1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej, 2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego, 3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz, 4) lokalnego transportu zbiorowego, 5) ochrony zdrowia oraz środowiska i przyrody, 6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych, 7) gminnego budownictwa mieszkaniowego, 8) edukacji publicznej, 9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych placówek upowszechniania kultury, 10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych, 11) targowisk i hal targowych, 12) zieleni gminnej oraz powiatowej i zadrzewień, 13) cmentarzy gminnych, 14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, 15) utrzymania gminnych oraz powiatowych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, 16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej, 17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, 18) promocji gminy oraz powiatu, 19) współpracy z organizacjami pozarządowymi, 20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw, 21) ochrony praw konsumenta, 22) obronności, 23) gospodarki nieruchomościami, 24) geodezji, kartografii i katastru, 25) przeciwdziałania bezrobociu oraz aktywizacji lokalnego rynku pracy, 26) gospodarki wodnej 27) administracji architektoniczno-budowlanej, 28) rolnictwa, leśnictwa i rybactwa śródlądowego, 29) działalności w zakresie telekomunikacji.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019-31 12. 2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe
	Sprawozdanie zawiera dane łączne jednostek budżetowych i zakładu budżetowego Miasta Płocka
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Przyjęte metody wyceny aktywów i pasywów prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 1 do informacji dodatkowej. W Gminie – Miasto Płock za środki trwałe uznaje się rzeczowe aktywa trwałe o przewidywanym okresie użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdane do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki, o wartości początkowej przekraczającej 10.000 zł. Pozostałe środki trwałe to przedmioty o wartości początkowej określonej w przedziale 500,00 – 10.000,00 zł., które po wydaniu do użytkowania na potrzeby działalności jednostki umarza się jednorazowo w miesiącu przyjęcia do używania. Bez względu na wartość początkową do pozostałych środków trwałych zalicza się: 1) środki dydaktyczne służące do nauczania i wychowania w szkołach i placówkach oświatowych, 2) meble i dywany, 3) odzież i umundurowanie o normatywnym okresie użytkowania dłuższym niż rok, 4) inwentarz żywy. Wartości niematerialne i prawne to nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok, przeznaczone do używania na własne potrzeby jednostki, a w szczególności: 1) autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje, 2) prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych. Wartości niematerialne i prawne dzieli się na: 1) podstawowe, to jest o wartości początkowej większej niż 10 000 zł, 2) pozostałe, to jest o wartości początkowej niższej lub równej 10 000 zł. Umorzenie i amortyzację oblicza się według stawek określonych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Podstawowe wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje nie krócej niż: 1) licencje na programy komputerowe oraz prawa autorskie – 24 miesiące, 2) licencje na wyświetlanie filmów oraz na emisję programów radiowych i telewizyjnych - 24 miesiące, 3) koszty zakończonych prac rozwojowych – nie może przekroczyć 5 lat, 4) inne niż wymienione w pkt 1-3 – 60 miesięcy, 5) prawo użytkowania wieczystego gruntów - 20 lat.

	Umorzenie pozostałych środków trwałych oraz pozostałych wartości niematerialnych i prawnych dokonywane jest jednorazowo w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania, z wyłączeniem budynków i budowli o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości, w momencie oddania do użytkowania. Przedmioty zakupione na cele promocji Gminy Miasto - Płock, bez względu na wartość początkową, podlegają spisaniu w koszty i nie podlegają ewidencji wartościowej a jedynie pozaksiegowej ewidencji ilościowej w komórce merytorycznej. Na koncie „310” - „Materiały w magazynie” ewidencjonuje się materiały biurowe i gospodarcze, stanowiące zapas zgromadzony w magazynie. Ewidencji podlegają tylko te materiały, które fizycznie trafiły do magazynu. Zakupione materiały, przekazane na stanowiska pracy, podlegają spisaniu w koszty. Ewidencja materiałów w magazynie obejmuje: 1) ewidencję ilościowo - wartościową - prowadzi ją w programie komputerowym wyznaczony pracownik właściwej komórki organizacyjnej na kartach ilościowo - wartościowych, odrębnie dla każdego asortymentu, 2) ewidencję wartościową - prowadzoną w komórce finansowej na koncie syntetycznym. Urząd Miasta Płock nie prowadzi ewidencji obrotu magazynowego w zakresie tablic rejestracyjnych pojazdów. Materiały te przekazywane są - bezpośrednio po ich zakupie - do rozliczenia w całości w koszty działalności. Na koniec roku kalendarzowego wartość niezużytych tego rodzaju materiałów, ustalona w drodze inwentaryzacji, wycenionej w cenach ostatnich ich zakupów, podlega aktywowaniu poprzez wyksięgowanie z kosztów działalności na powiększenie stanu zapasów materiałów, a następnie w roku następnym - z dniem 1 stycznia - następuje ponowne spisanie tego stanu w koszty działalności. Nakłady na środki trwałe w budowie, wspólne dla kilku obiektów inwentarzowych (np. dokumentacja techniczna), tj. koszty pośrednie są rozliczane proporcjonalnie do wysokości kosztów bezpośrednich przypisanych do poszczególnych obiektów inwentarzowych. Do wyliczenia wskaźnika procentowego narzutu kosztów pośrednich stosuje się następujący wzór: $W^{kp} = K^p \times 100 / S^{kb}$ gdzie: W^{kp} - oznacza wskaźnik procentowy narzutu kosztów pośrednich, K^p - oznacza koszty pośrednie, S^{kb} - oznacza sumę kosztów bezpośrednich. Obliczenia narzutu kosztów pośrednich na poszczególne obiekty inwentarzowe dokonuje się według wzoru: $K^{p(n)} = W^{kp} \times K^{B(n)} / 100$ gdzie: $K^{p(n)}$ - oznacza koszty pośrednie przypadające na n-ty obiekt inwentarzowy, $K^{B(n)}$ - oznacza koszty bezpośrednie n-tego obiektu inwentarzowego. Odsetki od należności podatkowych ujmuje się w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty. Niezapłacone odsetki księguje się nie później niż pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. Umarzania należności podatkowych dokonuje się zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 1997 roku Ordynacja podatkowa. Umarzania należności o charakterze cywilnoprawnym dokonuje się zgodnie z zasadami przyjętymi uchwałą Nr 619/XXXV/2017 z dnia 29 sierpnia 2017 roku Rady Miasta Płocka w sprawie szczegółowych zasad, sposobu i trybu umarzania, odraczania terminu zapłaty lub rozkładania na raty spłaty oraz niedochodzenia należności pieniężnych o charakterze cywilno prawnym, przypadających Gminie - Miasto Płock lub jej jednostkom organizacyjnym, warunków dopuszczalności pomocy publicznej w przypadkach, w których ulga stanowić będzie pomoc publiczną oraz wskazania organów i osób do tego uprawnionych. Wszelkie zwroty wydatków (faktyczne otrzymane), które wpływają w roku ich poniesienia (w roku budżetowym), jeśli nie stanowią przychodu w rozumieniu przepisów ustawy o podatku od towarów i usług i nie podlegają opodatkowaniu tym podatkiem, są przyjmowane na rachunek bieżący wydatków budżetowych i zmniejszają jednocześnie wykonanie wydatków w tym roku budżetowym. Wszelkie zwroty wydatków, dokonanych w latach ubiegłych, oraz zwroty wydatków z roku budżetowego, które stanowią przychód w rozumieniu przepisów ustawy o podatku od towarów i usług podlegający opodatkowaniu tym podatkiem (np. refaktury VAT), które trafiły na rachunek bankowy wydatków, podlegają odprowadzeniu na dochody budżetowe. W Gminie - Miasto Płock obowiązują następujące rozwiązania ewidencyjne dla środków przekazanych przez Gminę - Miasto Płock na rzecz Towarzystw Budownictwa Społecznego, przeznaczonych na dofinansowanie budowy lokali mieszkalnych: gdy z postanowień zawartych umów wynika, że kwota partycypacji nie podlega zwrotowi, wówczas równowartość przekazanych TBS środków pieniężnych ujmuje się w korespondencji z kontem rozliczeń międzyokresowych kosztów, gdy z postanowień zawartych umów wynika, że kwota partycypacji podlega zwrotowi, wówczas równowartość przekazanych TBS środków pieniężnych traktuje się jako należności.
5.	inne informacje
	nie dotyczy
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	Przyjęty zakres zmian wartości grup rodzajowych prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 2 do informacji dodatkowej.
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kulturalnych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	brak danych
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	W trakcie roku obrotowego odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych wynoszą 69.400,00 zł.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Stan na koniec roku obrotowego - 9.347.766,48 zł zgodnie z tabelą stanowiącą załącznik nr 3 do informacji dodatkowej.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym umów leasingu
	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 4 do informacji dodatkowej
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 5 do informacji dodatkowej

1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 6 do informacji dodatkowej
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich wykorzystania na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Dane o stanie rezerw według celu ich wykorzystania prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 7 do informacji dodatkowej.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat
	nie dotyczy
b)	powyżej 3 do lat 5
	nie dotyczy
c)	powyżej 5 lat
	nie dotyczy
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	nie dotyczy
1.11.	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
	Kwota zobowiązań na koniec roku – 287.304.368,41 zł. (udzielone gwarancje i poręczenia – 27.600.798,62 zł., weksle – 259.703.569,79 zł.). Powyższe dane prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 8 do informacji dodatkowej.
1.13.	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
	Czynne rozliczenie międzyokresowe: Stan na koniec roku obrotowego – 4.314.101,01 zł. Rozliczenia międzyokresowe przychodów: Stan na koniec roku obrotowego – 37.162.359,24 zł. Powyższe dane prezentuje tabela stanowiąca załącznik nr 9 do informacji dodatkowej.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	39.301.253,97 zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	362.004.556,67 zł
1.16.	inne informacje
	W 2019 roku nastąpiła zmiana w zakresie księgowania udziałów: do czasu dokonania zmian w KRS przekazane udziały ewidencjonuje się na koncie 240 pozostałe rozrachunki. Kwota zaewidencjonowana z tego tytułu w 2019 wynosi: 34.331.000,00 zł (objęcie udziałów) oraz 30.088.600,00 zł (umorzenie udziałów). Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej jednego roku, wynosił na koniec 2019 roku 8.490.378,00 zł. Różnica między wysokością wyniku finansowego netto wykazaną w łącznym Bilansie Gminy – Miasto Płock, a jego wysokością wykazaną w łącznym Zestawieniu zmian w funduszu Gminy – Miasto Płock wynika z nadwyżki środków obrotowych w kwocie 18.505,72 zł osiągniętej na koniec 2019 roku przez Zakład Usług Miejskich „Muniservis” i wykazanej w Zestawieniu zmian w funduszu Zakładu, a tym samym w łącznym Zestawieniu zmian w funduszu Gminy – Miasto Płock.
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	nie dotyczy
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	108.778.219,93 zł.
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 planu dochodów budżetowych
	nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	nie dotyczy

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

SKARBNIK
MIASTA PŁOCKA
Wojciech Ostrowski
(główny księgowy)

30.04.2020
(rok, miesiąc, dzień)

PREZYDENT
Miasta Płocka
Andrzej Nowakowski
(kierownik jednostki)

DYREKTOR
Wydziału Skarbu i Budżetu
Joanna Korczyńska

Metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Składniki majątku	Wycena w ciągu roku		Wycena na dzień bilansowy	
		1	3	4	
1	Wartości niematerialne i prawne - pochodzące z zakupu		według cen nabycia		według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
2	Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu		według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”		według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072” pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
3	Wartości niematerialne i prawne - otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny		według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu		według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wycena się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
4	Środki trwałe pochodzące z zakupu		według cen nabycia		według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
5	Środki trwałe wytworzone we własnym zakresie		według kosztów wytworzenia		według kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
6	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu		według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”		według wartości określonej w decyzji o przekazaniu, a w przypadku określenia w decyzji wartości umorzenia, wykazuje się je na koncie „071” lub „072”, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe
7	Środki trwałe otrzymane nieodpłatnie na podstawie spadku lub darowizny		według wartości określonej w umowie, a jeżeli nie ma ustalonej ceny nabycia, to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu/stopnia jego zużycia		według wartości określonej w umowie lub na podstawie wyceny według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu/ stopnia jego zużycia
8	Środki trwałe ujawnione		według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, a gdy ich brak - to wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia		według wartości wynikającej z posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe z uwzględnieniem stanu / stopnia jego zużycia
9	Środki trwałe w budowie		w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem		w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszone o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości
10	Materiale		według cen nabycia		według cen nabycia
11	Wartości		w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności;		w kwocie wymaganej zapłaty łącznie z wymaganymi odsetkami, z zachowaniem zasady ostrożności; pomniejszonej o odpisy aktualizujące
12	Zobowiązania		w kwocie wymagającej zapłaty		w kwocie wymagającej zapłaty
13	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej - według kursu średniego ustalonego przez NBP, nie później niż na koniec kwartału;		w wartości nominalnej; środki pieniężne w walucie obcej - według kursu średniego ustalonego przez NBP
14	Pozostałe aktywa i pasywa				
15	Inne, w tym:				
15.1	Wartości w innych jednostkach i inwestycje zaliczone do aktywów trwałych		inne według cen nabycia lub według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu		według cen nabycia lub według cen nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, jeżeli występują przesłanki uzasadniające tworzenie takiego odpisu
15.2	Inwestycje krótkoterminowe		według ceny (wartości) rynkowej albo według cen nabycia lub cen (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określone wartości godziwej		według ceny (wartości) rynkowej albo według cen nabycia lub cen (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określone wartości godziwej
15.3	Wartości netto zlikwidowanych jednostek		według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników		według wartości netto wynikającej z bilansu zamknięcia zlikwidowanego podmiotu oraz dołączonych załączników
15.4	Wartości międzyokresowe		według wartości nominalnej		według wartości nominalnej
15.5	Wartości fundusze		według wartości nominalnej		według wartości nominalnej

SKARBNIK
MIASTA PŁOCKA
Podpisz i wycenę, kasowego

PREZYDENT
MIASTA PŁOCKA
Podpisz i wycenę, kasowego
Andrzej Nowakowski

DYREKTOR
Wydziału Skarbu i Budżetu

Podpisz i wycenę, kasowego

Zmiana wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Stan na początek roku obrotowego (brutto)	Zwiększenie wartości początkowej					Zmniejszenie wartości początkowej					Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8+9+10+11)	Stan na koniec roku obrotowego (brutto) (3 + 7 - 12)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie	inne (w tym aktualizacja)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	I. Wartości niematerialne i prawne*	4 413 244,67	0,00	640 705,90	0,00	640 705,90	6,67	4 273,20	31 723,00	50 000,00	86 002,87	4 967 947,70		
2	II. Środki trwałe, w tym:	3 456 980 543,75	0,00	207 078 901,36	134 742 065,42	341 820 966,78	27 911 500,75	1 338 138,42	136 124 738,50	0,00	165 374 377,67	3 633 427 132,86		
2.1	grupa grunty	1 335 906 155,78	0,00	21 365 457,50	26 735 662,84	48 101 120,34	22 212 437,14	0,00	26 887 926,51	0,00	49 100 363,65	1 334 906 912,47		
2.2	grupa budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 038 669 095,03	0,00	180 615 130,71	107 211 787,40	287 826 918,11	4 878 549,09	789 818,69	108 170 613,25	0,00	113 838 981,03	2 212 657 032,11		
2.3	grupa urządzenia techniczne i maszyny	47 726 547,19	0,00	2 159 210,83	327 890,98	2 487 101,81	553 315,39	399 882,16	676 076,56	0,00	1 629 274,11	48 584 374,89		
2.4	grupa środki transportu	20 718 164,51	0,00	1 586 445,03	182 040,00	1 768 485,03	203 268,60	59 854,00	182 040,00	0,00	445 162,60	22 041 486,94		
2.5	grupa inne środki trwałe	13 960 581,24	0,00	1 352 657,29	284 684,20	1 637 341,49	63 930,53	88 583,57	208 082,18	0,00	360 596,28	15 237 326,45		
3	III. Pozostałe środki trwałe	50 671 526,74	0,00	6 545 993,98	1 116 311,05	7 662 305,03	98 762,80	1 299 562,71	1 661 288,90	0,00	3 059 614,41	55 274 217,36		
4	IV. Inne*	6 449 600,81	0,00	660 632,69	30 751,43	691 384,12	0,00	370 898,52	6 268,59	0,00	377 167,11	6 763 817,82		
5	Razem	3 518 514 915,97	0,00	214 926 233,93	135 889 127,90	350 815 361,83	28 010 270,22	3 012 872,85	137 824 018,99	50 000,00	168 897 162,06	3 700 433 115,74		

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych, środków trwałych, pozostałych środków trwałych, zbiorów bibliotecznych, eksponatów muzealnych itp.

L.p.	Składniki aktywów trwałych wg pozycji bilansowych	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego					Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego					Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 10)	Wartość netto środków trwałych	
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne	Ogółem zwiększenie umorzenia (4 + 5 + 6)	aktualizacja	inne	Ogółem zmniejszenie umorzenia (8 + 9)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			
1	I. Wartości niematerialne i prawne*	4 330 953,51	0,00	189 707,63	0,00	189 707,63	0,00	82 917,87	82 917,87	4 437 743,27	82 291,16	530 204,43			
2	II. Środki trwałe, w tym:	656 942 613,11	0,00	83 646 224,83	2 598 188,73	86 244 413,56	0,00	5 173 189,73	5 173 189,73	738 013 836,94	2 800 037 930,64	2 895 413 295,92			
2.1	grupa grunty	2 945 212,17	0,00	297 650,49	0,00	297 650,49	0,00	41 447,36	41 447,36	3 201 415,30	1 332 960 943,61	1 331 705 497,17			
2.2	grupa budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	589 915 829,55	0,00	78 423 512,02	2 327 566,22	80 751 078,24	0,00	3 463 365,93	3 463 365,93	667 203 541,86	1 448 753 265,48	1 545 453 490,25			
2.3	grupa urządzeń techniczne i maszyny	36 075 450,61	0,00	2 579 131,95	120 781,33	2 699 913,28	0,00	1 294 934,71	1 294 934,71	37 480 429,18	11 651 096,58	11 103 945,71			
2.4	grupa środki transportu	17 106 758,19	0,00	1 050 472,80	0,00	1 050 472,80	0,00	241 925,30	241 925,30	17 915 305,69	3 611 406,32	4 126 181,25			
2.5	grupa inne środki trwałe	10 899 362,59	0,00	1 295 457,57	149 841,18	1 445 298,75	0,00	131 516,43	131 516,43	12 213 144,91	3 061 218,65	3 024 181,54			
3	III. Pozostałe środki trwałe	50 671 526,74	0,00	6 693 950,28	968 354,75	7 662 305,03	3 883,90	3 055 730,51	3 059 614,41	55 274 217,36	0,00	0,00			
4	IV. Inne*	6 449 600,81	0,00	676 320,78	15 063,34	691 384,12	0,00	377 167,11	377 167,11	6 763 817,82	0,00	0,00			
5	Razem	718 394 694,17	0,00	91 206 203,52	3 581 606,82	94 787 810,34	3 883,90	8 689 005,22	8 692 889,12	804 489 615,39	2 800 120 221,80	2 895 943 500,35			

*W związku z wykazaniem przez Miejski Urząd Pracy nieprawidłowości kwot w kolumnach 3 w wierszach 1 i 4 obu tabel w załączniku nr 2 do Informacji dodatkowej za 2018 rok, kwoty w tych pozycjach w niniejszym załączniku różnią się o 106 804,79 zł od wykazanych przed rokiem.

SKARBNIK
MIASTA PŁOCKAWojciech Ostrowski
Podpis głównego księgowegoPREZYDENT
Miasta Płocka
Podpis Jeronima JednostkowskiegoDYREKTOR
Wydziału Skarbu i BudżetuWojciech Ostrowski
Podpis Jeronima Jednostkowskiego

II.1.4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (1 + 2 - 3)
	zwiększenia 2	zmniejszenia 3	
1			4
10 796 253,20	0,00	1 448 486,72	9 347 766,48

SKARBNIK
MIASTA PŁOCKA
Wojciech Górniewicz

Podpis głównego księgowego

PREZYDENT
Miasta Płocka
Andrzej Nawakowski

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Wydziału Skarbu i Płac
Dorota Kolińska

Obce środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów

L.p.	Grupa środków trwałych według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty	14 732 640,75	0,00	619 346,09	14 113 294,66
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	30 495 776,88	17 581 072,94	674 533,06	47 402 316,76
3	Urządzenia techniczne i maszyny	340 448,63	0,00	37 088,18	303 360,45
4	Inne środki trwałe	197 910,85	22 254,00	21 062,00	199 102,85
5	Razem	45 766 777,11	17 603 326,94	1 352 029,33	62 018 074,72

SKARBNIK
MIASTA PŁOCKA
Wojciech Ostrowski

PREZYDENT
Miejsca Płocka
Andrzej Nowakowski

.....
Podpis głównego księgowego

.....
Podpis kierownika jednostki

WYREKTOR
Wydziału Skarbu i Budownictwa
Dorota Kalczyńska

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na koniec roku	
1	2	3	4
		ilość	wartość
I	Akcje	3 602 251	72 199 280,00
1.1	Płocki Park Przemysłowo Technologiczny S.A.	3 195 898	31 958 980,00
1.2	Bank Ochrony Środowiska S.A.	5 000	105 000,00
1.3	WISŁA Płock S.A.	266 100	26 610 000,00
1.4	WISŁA Płock SA - Sekcja Piłki Ręcznej S,A,	135 253	13 525 300,00
2.	Udziały	1 254 737	647 540 200,00
2.1	Agencja Rewitalizacji Starówki Sp. z o.o.	50 926	25 463 000,00
2.2	Komunikacja Miejska Sp. z o.o.	121 300	60 650 000,00
2.3	Miejskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	151 858	75 929 000,00
2.4	Suez Płocka Gospodarka Komunalna Sp. z o.o.	2 203	1 101 500,00
2.5	Rynex Sp. z o.o.	36 913	18 463 500,00
2.6	Wodociągi Płockie Sp. z o.o.	218 622	218 622 000,00
2.7	Zakład Utylizacji Odpadów Sp. z o.o.	41 288	41 288 000,00
2.8	Miejski Zakład Gospodarki Mieszkaniowej TBS Sp. z o.o.	66 586	33 293 000,00
2.9	Płocki Zakład Opieki Zdrowotnej Sp. z o.o.	101 005	50 502 500,00
2.10	Inwestycje Miejskie Sp. z o.o.	379 787	37 978 700,00
2.11	Mazowiecki Fundusz Poręczeń Kredytowych Sp. z o.o.	50	50 000,00
2.12	Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji Sp. z o.o.	84 199	84 199 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe	0	0,00
4.	Inne papiery wartościowe	0	0,00
5	RAZEM	4 856 988	719 739 480,00

SKARBNIK
MIASTA PŁOCKA

Wojciech Odrowski
Podpis głównego księgowego

PREZIDENT
Miejska Płocka
Andrzej Nowakowski
Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Wydziału Skarbu i Budżetu
Dorota Kolczyńska

Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany stanu odpisów aktualizujących w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku (3 + 4 - 5)
			Zwiększenia	Zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Należności długoterminowe	239 572,51	0,00	239 572,51	0,00
2	Należności krótkoterminowe	8 717 902,97	13 981 901,28	2 133 776,73	20 566 027,52
3	Razem	8 957 475,48	13 981 901,28	2 373 349,24	20 566 027,52

SKARBNIK
MIASTA PŁOCKA
Wojciech Ostrowski

.....
Podpis głównego księgowego

PREZYDENT
Miasta Płocka
Krzysztof Kozłowski

.....
Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Wydziału Skarbu i Budownictwa
Dorota Kalczyńska

Rezerwy na koszty i zobowiązania

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia			Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie (rozliczone z zobowiązaniami)	rozwiązanie rezerwy	razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Rezerwy długoterminowe, w tym na cele:	1 366 951,69	2 550 621,54	1 114 388,89	0,00	1 114 388,89	2 803 184,34
1.1	roszczenia sporne z tytułu rozrachunków z dostawcami	1 366 951,69	0,00	1 114 388,89	0,00	1 114 388,89	252 562,80
1.2	rezerwa na prawdopodobne przyszłe zobowiązania z tytułu toczących się postępowań sądowych	0,00	2 550 621,54	0,00	0,00	0,00	2 550 621,54
2	Rezerwy krótkoterminowe, w tym na cele:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	odszkodowania z tytułu przejęcia gruntów na cele inwestycji drogowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Razem	1 366 951,69	2 550 621,54	1 114 388,89	0,00	1 114 388,89	2 803 184,34

SKARBNIK
MIASTA PŁOCKA
Wojciech Ostrowski

Podpis głównego księgowego

PREZYDENT
Miasta Płocka
Dariusz Wondolowski

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Wydziału Skarbu i Wzrostu
Miasta Płocka

II.1.13.1 Czynne rozliczenia międzyokresowe

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	8 649 887,58	69 500,64	4 405 287,21	4 314 101,01
1.1	- długoterminowe, w tym:	8 449 641,84	0,00	4 205 041,47	4 244 600,37
1.1.1	Siemens Sp. z o. o. umowa zawarta w ramach partnerstwa publiczno - prywatnego (koszty finansowania z tytułu rozłożenia płatności wynagrodzenia za etap robót)	8 423 659,48	0,00	4 201 724,47	4 221 935,01
1.1.2	Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie decyzja dot. rzeki Słupianki	25 982,36	0,00	3 317,00	22 665,36
1.2	- krótkoterminowe, w tym:	200 245,74	69 500,64	200 245,74	69 500,64
1.2.1	Zarząd Budynków Komunalnych - koszty z tytułu rozliczenia mediów za ubiegły rok	200 245,74	69 500,64	200 245,74	69 500,64
1.2.2	-				
2	Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:				
2.1	- długoterminowe, w tym:				
2.1.1	-				
2.1.2	-				
2.2	- krótkoterminowe, w tym:				
2.2.1	-				
2.2.2	-				
3	Razem	8 649 887,58	69 500,64	4 405 287,21	4 314 101,01

II.1.13.2 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
1	przychody z tytułu rozliczenia mediów za ubiegły rok	351 902,29	377 401,21	351 444,99	377 858,51
2	opłata za zajęcia pasa drogowego	19 534 290,10	18 289 446,78	1 192 009,26	36 631 727,62
3	przychody przyszłych okresów z tytułu podatków i opłat lokalnych	477 794,64	42 348,00	367 369,53	152 773,11
4	-				0,00
6	Razem	20 363 987,03	18 709 195,99	1 910 823,78	37 162 359,24

SKARBNIK
MIASTA PŁOCKA

Wojciech Ostrowski

Podpis głównego księgowego

PREZYDENT
Miało Płocka

Andrzej Nowakowski

Podpis kierownika jednostki

DYREKTOR
Wydziału Skarbu i Budżetu

Dorota Kólczyńska