

INFORMACJA DODATKOWA

I Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1.1. Nazwa jednostki

Urząd Miasta w Wojkowicach

1.2 Siedziba jednostki

ul. Jana III Sobieskiego 290a, 42-580 Wojkowice

1.3. Adres jednostki

ul. Jana III Sobieskiego 290a, 42-580 Wojkowice

1.4. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

ROK 2018

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeśli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające nie dotyczy

4. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
np.

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości.
2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) zakupione środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się po cenach zakupu w wartości brutto

b) otrzymane nieodpłatnie środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne ujmuje się w wartości określonej w decyzji właściwego organu lub darczyńcy

c)

d)
3. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w następujący sposób:

a) środki trwałe oraz wartości niematerialnych i prawne umarza się jednorazowo za okres całego roku, przy zastosowaniu stawek określonych w KRŚT

b) pozostałe środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przep. o p.d.o.p. umarza się w 100% w momencie oddania do użytkowania

c)

d)
4. Jednostka dokonuj wyceny aktywów finansowych w cenie nabycia.
5. Jednostka dokonuj wyceny materiałów - nie dotyczy
6. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość aktywów według następujących zasad:

a) dla należności - nie dotyczy

b)

c)

d)
7.
8.

5. Inne informacje

nie dotyczy

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów wg układu	I. Wartości	1.1. Grunty	1.2. Budynki,	1.3. Urządzenia	1.4. Środki transportu	1.5. Inne środki
Wartość – stan na początek roku obrotowego	186855,13	7702871,28	21283551,24	199247,46	0	419795,4
Zwiększenia wartości początkowej:	0	854652	7341343,36	0	0	0
- aktualizacja		0	0			
- przychody		854652	7341343,36			
- przemieszczenie (między grupami)		0	0			
Zmniejszenie wartości początkowej:	17409,95	320096,51	325994,69	17055	0	23707,07
- zbycie		320096,51	325994,69			
- likwidacja	555	0	0	13347		15836,3
- inne	16854,95	0	0	3708		7870,77
Wartość – stan na koniec roku obrotowego	169445,18	8237426,77	28298899,91	182192,46	0	396088,33
Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	160769,78	0	11177038,5	180466,76		332922,57
Zwiększenia w ciągu roku obrotowego:	22462,72	0	1949323,87	3945,78	0	20089,1
- aktualizacja		0	0			
- amortyzacja za rok obrotowy	22462,72	0	1949323,87	3945,78		20089,1
- inne		0	0			
Zmniejszenie umorzenia	16916,08	0	87180,02	17055		21936,42
Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego	166316,42	0	13039182,35	167357,54	0	331075,25
Wartość netto składników aktywów:						
- stan na początek roku	26085,35	7702871,28	10106512,74	18780,7	0	86872,83
- stan na koniec roku	3128,76	8237426,77	15259717,56	14834,92	0	65013,08

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami.

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje		
1.	Grunty		nie dotyczy		
2.	Budynki		nie dotyczy		
3.	Dobra kultury		nie dotyczy		

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje		
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		nie dotyczy		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		nie dotyczy		

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

L.p.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.		Powierzchnia: 156588/156410 Wartość:	29 561,12	2 239,16	0,00	31 800,28
2.		Powierzchnia:				0,00

2.		Wartość:				0,00
3.		Powierzchnia: Wartość:				0,00

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
			zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Grunty	nie dotyczy			0,00
2.	Budynki	nie dotyczy			0,00

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

L.p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku	Zmiana stanu w trakcie roku		Stan na koniec roku
				zwiększenia	zmniejszenia	
1.	Akcji i udziały		3 155 000,00	18 390 000,00	0,00	21 545 000,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					0,00

1.7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec

L.p.	Grupa należności (wg układu bilansu)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiana stanu w trakcie roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	zmniejszenia	
1.	A.III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	B.II.1. Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	B.II.2. Należności od budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	B.II.3. Należności z tytułu ubezpieczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	B.II.4. Pozostałe należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na	Zwiększenie w	Wykorzystanie	Rozwiązanie w	Stan na koniec
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na	nie dotyczy				0,00
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na	nie dotyczy				0,00
3.	Ogółem rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
b) powyżej 3 lat do 5 lat,
c) powyżej 5 lat

L.p.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na							
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ
1.	kredyty i pożyczki	nie dotyczy						0,00	0,00
2.	z tytułu emisji dłużnych	nie dotyczy						0,00	0,00
3.	inne zobowiązania finansowe (weksłowe)	nie dotyczy						0,00	0,00
4.	zobowiązania wobec budżetów	nie dotyczy						0,00	0,00

5.	z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	nie dotyczy						0,00	0,00
6.	z tytułu wynagrodzeń					1903,08	1903,08	1 903,08	1 903,08
7.	pozostałe (udziały	50004,1	25002,05					0,00	25 002,05
Razem		50 004,10	25 002,05	0,00	0,00	1 903,08	1 903,08	0,00	26 905,13

1.10. Kwota zobowiązań w sytuacji, gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z	nie dotyczy	
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z	nie dotyczy	

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zobowiązań

L.p.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle	nie dotyczy							
2.	Hipoteka	nie dotyczy							
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy	nie dotyczy nie dotyczy							
4.	Inne (gwarancja	nie dotyczy							
Ogółem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.12. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie ze wskazaniem

L.p.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku	na koniec roku
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia	46 942,37	67414,37
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		
4.	Nieuznane roszczenia wierzyciela		
5.	Inne (zabezpieczenie należytego wykonania umowy)	78 874,42	25000,35
Ogółem		125 816,79	92 414,72

1.13. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między

L.p.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: - opłacone z góry czynsze - prenumeraty - polisy ubezpieczenia osób i składników		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe	13 513,85	29 063,06

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Otrzymane gwarancje	nie dotyczy	
2.	Otrzymane poręczenia	nie dotyczy	

Ogółem	0,00	
--------	------	--

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Odprawy emerytalne	44 724,00	
2.	Nagrody jubileuszowe	24 828,00	
3.	Inne		
Ogółem		69 552,00	

1.16. Inne informacje

n.p.

Odpis na ZFŚS wynosi: 47.126,03
Należności z tytułów dochodów budżetowych 2.219.569,15

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Materiały	nie dotyczy	
2.	Towary	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

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w tym: - odsetki, które powiększyły ten koszt w roku obrotowym - różnice kursowe, które powiększyły ten koszt w roku	nie dotyczy	
		167 230,11	

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe
1.	Przychody: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	
2.	Koszty: - o nadzwyczajnej wartości, - które wystąpiły incydentalnie	nie dotyczy	

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w

2.5. Inne informacje

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