

INFORMACJA DODATKOWA

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwą jednostki
	<i>URZĄD MIASTA i GMINY ŻERÓW</i>
1.2	siedzibę jednostki
	<i>UL. ADAMA MICKIEWICZA 5, 63-210 ŻERÓW</i>
1.3	adres jednostki
	<i>UL. ADAMA MICKIEWICZA 5, 63-210 ŻERÓW</i>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Urząd Miasta i Gminy kieruje podstawowymi rodzajami działalności publicznej.</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>01.01.2018r. – 31.12.2018r.</i>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	<i>Nie dotyczy</i>

4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji).
	<p><i>Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10 tys. zł. umarza się jednorazowo, a od wartości 10 tys. zł. – amortyzuje się metodą liniową. Amortyzację środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych nalicza się stosując stawki określone w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Stany i rozchody materiałów wycenia się na poziomie ceny zakupu. Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) przyjmuje się do ewidencji wartościowo-ilościowej od 100 zł.. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. Jednorazowo w koszty pod datą zapłaty księgowane są opłaty m.in.za ubezpieczenie mienia oraz prenumeraty czasopism .</i></p>
5.	inne informacje
	<i>Brak</i>
II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
1.	
1.1	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.
	<i>TABELA - załącznik nr 1</i>

1.2	aktualna wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>Brak</i>
1.3	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.
	<i>Nie dotyczy</i>
1.4	wartość gruntów użytkowanych wieczystie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
	<i>Nie dotyczy</i>
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Nie dotyczy</i>
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).
	<i>Brak takich należności</i>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.
	Rezerwa utworzona w ciągu roku obrotowego w wysokości 700.000,-zł na zakup

	samochodu strażackiego dla jednostki w Dobieszczyźnie. Rezerwa wykorzystana w całości na w/w cel. Na koniec roku stan 0,00 zł.
1.9	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat 3.875.084,89
b)	powyżej 3 do 5 lat 6.952.031,50
c)	powyżej 5 lat 0,00
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Brak takich zobowiązań</i>
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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.
	<i>Brak takich zobowiązań</i>
1.13	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie

	<i>Nie dotyczy</i>
1.14	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewskazanych w bilansie
	<i>Brak otrzymanych gwarancji i poręczeń.</i>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	wydatki z § 3020, 4010, 4040, 4110, 4120, 4280, 4440, 4700, do kształcanie nauczycieli § 4300. 3.727.251,27 zł
1.16	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<i>Nie dotyczy</i>
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.
	<i>Nie dotyczy</i>
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.
	<i>Nie było takiego zdarzenia</i>
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

	<i>Nie dotyczy</i>
2.5	Inne informacje
	Brak
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.
	Brak

2019-03-27

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych od 01.01.2018 do 31.12.2018r. Urzędu Miasta i Gminy w Żerkowie

Wyszczególnienie	Grunty w tym prawo użytkowania wieczystego gr. 0	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej gr. 1 i 2	Urządzenia techniczne i maszyny gr. 3, 4, 5, 6	Środki transportu gr. 7	Inne środki trwałe gr. 8	w tym: dobra kultury	RAZEM
Wartość brutto śr.trw na początek roku obrotowego	4 728 826,75	70 613 883,05	1 499 972,79	1 797 684,65	650 147,87	0,00	79 290 515,11
Zwiększenia, w tym:							
1) nabycie	297 785,00	9 392 519,84	301 497,72		394 832,16		10 386 634,72
2) przeniesienie							
Zmniejszenia, w tym:							
1) sprzedaż	14 272,00	36 822,20					51 094,20
2) likwidacja							
3) przeniesienie							
Wartość brutto śr.trw. na koniec roku obrotowego	5 012 339,75	79 969 580,69	1 801 470,51	1 797 684,65	1 044 980,03	0,00	89 626 055,63
Umorzenie na początek roku obrotowego	0,00	28 605 077,92	1 051 696,28	1 645 939,78	281 370,37	0,00	31 584 084,35
Zwiększenia:							
1) amortyzacja		2 809 467,16	107 976,25	71 192,40	76 641,48		3 065 277,29
2) przeniesienie							
Zmniejszenia:							
1) sprzedaż							
2) likwidacja							
3) przeniesienie							
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	31 414 545,08	1 159 672,53	1 717 132,18	358 011,85	0,00	34 649 361,64
Wartość netto śr.trw. na początek roku obrotowego	4 728 826,75	42 008 805,13	448 276,51	151 744,87	368 777,50	0,00	47 706 430,76
Wartość netto śr.trw.	5 012 339,75	48 555 035,61	641 797,98	80 552,47	686 968,18	0,00	54 976 693,99

na koniec roku obrotow.							
umorzenie pozostałych środków trwałych (do wartosci 10.000 zł.)	1 624 922,07						
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (do wartosci 10.000 zł.)	38 760,92						

.....
główny księgowy

2019-03-27
.....
data

.....
kierownik jednostki