

Informacja dodatkowa

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:	
1.	
1.1.	nazwę jednostki
	<i>Urząd Miejski w Wolborzu</i>
1.2.	siedzibę jednostki
	<i>97-320 Wolbórz, Pl. Jagielly 28</i>
1.3.	adres jednostki
	<i>97-320 Wolbórz, Pl. Jagielly 28</i>
1.4.	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<i>Zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym, świadczenie usług na rzecz społeczności lokalnej</i>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<i>od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.</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>ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI <i>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.</i></p> <p>ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW <i>Środki trwałe i WNIĘP</i> - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji</p> <p><i>Amortyzacja</i> - metoda liniowa</p> <p><i>Środki trwałe w budowie</i> - cena nabycia lub koszt wytworzenia</p> <p><i>Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe</i> - wg ceny nabycia - wg ceny rynkowej</p> <p><i>Długoterminowe aktywa finansowe</i> - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości</p> <p><i>Należności</i> - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności wyceny,</p> <p><i>Roszczenia i zobowiązania</i> - w kwocie wymaganej zapłaty</p> <p><i>Środki pieniężne</i> - w wartości nominalnej</p> <p><i>Kredyty i pożyczki</i> - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o.r.</p> <p><i>Rezerwy na zobowiązania</i> - w wiarygodnie oszacowanej wartości</p> <p><i>Fundusze specjalne</i> - w wartości nominalnej</p> <p><i>Rozliczenia międzyokresowe</i> - w wartości nominalnej</p> <p><i>Wynik finansowy</i> - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memorialu, współmierności, ostrożności i realizacji</p>
5.	inne informacje
	<p><i>1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości;</i> 2) rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej; 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe; 4) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane; 5) ilość jednostek/komórek organizacyjnych wchodzących w skład sprawozdania finansowego - 1 Urząd Miejski</p>

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>Dane prezentowane w Tabeli 1.1.</i>
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	<i>brak danych</i>
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	<i>brak danych</i>
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystość
	<i>brak danych</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>brak danych</i>
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.6.</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
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.7.</i>
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.8.</i>
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
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.9.</i>
b)	powyżej 3 do 5 lat
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.9.</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.9.</i>
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
	<i>nie dotyczy</i>
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.11.</i>
1.12.	łącznie 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>nie dotyczy</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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.14.</i>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 1.15.</i>
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>Dane prezentowane w Tabeli 2.2.</i>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Dane prezentowane w Tabeli 2.3.</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
	<i>nie dotyczy</i>
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
	<i>nie dotyczy</i>

GLÓWNA KSIĘGOWA

Alicja Glejzer

(główny księgowy)

BURMISTRZ

Andrzej Jaros

(kierownik jednostki)

29 marca 2019 r.
(rok, miesiąc, dzień)

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wzrost - stan na początek roku obrotowego			Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości			Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		18	19	20	21	22	
1.	Wartości niematerialne i prawne	145 864,04	-	18 545,64	-	18 545,64	-	-	-	-	-	-	-	-	164 409,68	142 792,86	7 888,52	-	150 681,38	3 071,18	13 728,30	13 728,30	
2.	Środki trwałe, w tym:	99 760 075,21	-	6 494 888,36	-	6 494 888,36	173 140,00	13 184,29	63 130,76	249 455,05	106 005 108,52	33 182 726,30	3 849 161,82	38 129,00	66 577 338,91	66 577 338,91	7 633 819,25	-	74 211 158,16	69 011 339,40	8 177 982,90	8 177 982,90	
2.1.	Grunt	7 633 819,25	-	648 844,71	-	648 844,71	104 162,00	-	519,06	104 681,06	8 177 982,90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.1.1.	Grunt stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	137 784,90	-	-	-	-	-	-	-	-	137 784,90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	137 784,90	
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	90 158 138,92	-	5 604 685,43	-	5 604 685,43	46 408,00	-	-	46 408,00	95 716 416,35	31 357 783,47	3 731 976,08	3 590,36	58 800 355,45	58 800 355,45	3 506,63	3 486,58	696 812,93	122 401,81	125 874,37	125 874,37	
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	789 140,69	-	73 172,39	-	73 172,39	22 570,00	3 326,40	13 729,38	39 624,78	822 687,30	666 738,88	33 560,63	3 486,58	822 687,30	822 687,30	235 916,80	8 664,97	244 581,77	15 584,88	6 919,91	6 919,91	
2.4.	Środki transportu	251 301,68	-	-	-	-	-	-	-	-	251 301,68	-	-	-	251 301,68	251 301,68	235 916,80	8 664,97	244 581,77	15 584,88	6 919,91	6 919,91	
2.5.	Inne środki trwałe	927 474,67	-	167 785,83	-	167 785,83	-	9 857,89	48 892,32	58 740,21	1 036 520,29	922 297,15	74 960,14	31 052,06	1 036 520,29	922 297,15	235 916,80	8 664,97	244 581,77	15 584,88	6 919,91	6 919,91	
2.5.1.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	43 160,03	-	96 642,43	-	96 642,43	-	-	27 688,15	27 688,15	112 114,31	37 982,51	3 816,74	-	112 114,31	37 982,51	235 916,80	8 664,97	244 581,77	15 584,88	6 919,91	6 919,91	
2.5.2.	Pozostałe środki trwałe	884 314,64	-	71 143,40	-	71 143,40	-	9 857,89	21 194,17	31 052,06	924 405,98	884 314,64	71 143,40	31 052,06	924 405,98	884 314,64	235 916,80	8 664,97	244 581,77	15 584,88	6 919,91	6 919,91	
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	1 022 377,06	-	13 873 922,48	-	13 873 922,48	-	-	7 003 669,59	7 003 669,59	7 892 629,95	-	-	-	7 892 629,95	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Razem (1+2+3+4)	100 928 316,31	-	20 386 956,48	-	20 386 956,48	173 140,00	13 184,29	7 066 800,35	7 253 124,64	114 062 148,15	33 325 529,16	3 857 650,34	38 129,00	67 602 787,15	67 602 787,15	3 857 650,34	38 129,00	37 144 450,50	67 602 787,15	76 917 697,65	76 917 697,65	

* np. przekwalifikowanie między grupy rodzajową w związku z korektami lub nieodpłatne przekazanie pomiędzy jednostkami Gminy Wolbórz

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

Lp.	Papiery wartościowe	Stan na początek roku		Zwiększenie w ciągu roku		Zmniejszenie w ciągu roku		Stan na koniec roku	
		liczba	wartość	liczba	wartość	liczba	wartość	liczba (3+5-7)	wartość (4+6-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Akcje								
2.	Udziały	234	187 200,00						
3.	Dłużne papiery wartościowe								
Razem (1+2+3)		234	187 200,00	-	-	-	-	-	-

1.7. Odpisy aktualizujące wartość należności

Lp.	Odpisy aktualizujące należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Należności długoterminowe	-	-	-	-	-
2.	Należności krótkoterminowe	47 832,04	7 151,87	6 598,00	-	48 385,91
2.1.	Należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
2.2.	Należności od budżetów	-	-	-	-	-
2.3.	Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-
2.4.	Pozostałe należności	47 832,04	7 151,87	6 598,00	-	48 385,91
	Razem:	47 832,04	7 151,87	6 598,00	-	48 385,91

1.8. Stan rezerw według celów ich utworzenia

Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj rezerw według celu utworzenia)	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
1.	Przekształcenie prawa własności	121 040,00	-	7 120,00	-	113 920,00
2.		-	-	-	-	-
3.		-	-	-	-	-
4.		-	-	-	-	-
	Razem:	121 040,00	-	7 120,00	-	113 920,00

1.9. Zobowiązania długoterminowe według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności				Razem
		do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>5</i>	<i>7</i>	<i>9</i>	<i>11</i>
1.	Jednostek powiązanych:	-	-	-	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
	b) inne	-	-	-	-	-
2.	Pozostałych jednostek:	750 000,00	1 545 000,00	5 950 000,00	-	8 245 000,00
	a) kredyty i pożyczki	750 000,00	1 545 000,00	5 950 000,00	-	8 245 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-
	d) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-
	e) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-
	f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	-	-	-	-
	g) z tytułu wynagrodzeń	-	-	-	-	-
	h) inne	-	-	-	-	-
Razem		750 000,00	1 545 000,00	5 950 000,00	-	8 245 000,00

URZĄD GMINNY w Wolborsze
07-320 WOLBÓRSZ, Pl. Jagielloń 2B
pow. piotrkowski, woj. łódzkie
NIP 771-16-96-962
REGON 000551559

1.11. Łączna kwota zobowiązań bilansowych zabezpieczonych na majątku jednostki

Lp.	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.	Gwarancje	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Poręczenia, w tym:	4 835 000,00	8 245 000,00	4 835 000,00	8 245 000,00	-	-	-	-
2.1.	poręczenia weksłowe	4 835 000,00	8 245 000,00	4 835 000,00	8 245 000,00	-	-	-	-
3.	Hipoteka	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zastawy, w tym zastaw skarbowy	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem (1+2+3+4+5)		4 835 000,00	8 245 000,00	4 835 000,00	8 245 000,00	-	-	-	-

URZ. GMINSKI w Wolborze
97-921 WOLBÓRZ, Pl. Jagiello 28
pow. pułtowski, woj. łódzkie
NIP 771-16-96-962
REGON 000551859

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

Lp.	Tytuł gwarancji i poręczeń	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	1 426 855,79	1 277 624,82
2.	Otrzymane poręczenia	-	-
	Razem	1 426 855,79	1 277 624,82

URZĄD GMINNY w Wolborsze
97-920 WOLBÓRSZ, Pl. Jędruszy 2B
pow. piotrkowski, woj. łódzkie
NIP 7.1-16-96-962
REGON 000551869

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

Lp.	Tytuł gwarancji i poręczeń	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
1.	Otrzymane gwarancje	1 426 855,79	1 277 624,82
2.	Otrzymane poręczenia	-	-
Razem		1 426 855,79	1 277 624,82

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
1	2	3	4	5
1.	Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym	6 913 341,46	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	7 892 629,95	-	-

2.3. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Przychody	1 356,04
	- o nadzwyczajnej wartości	-
	- incydentalne (opłaty za bezumowne korzystanie z lokalu, kary umowne)	1 356,04
2.	Koszty	-
	- o nadzwyczajnej wartości	-
	- incydentalne	-