

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. Jagielły 28</i>
1.3.	adres jednostki <i>97-320 Wolbórz, Pl. Jagielły 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 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.</i>
3.	wskazanie, ze sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne <i>nie dotyczy</i>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ZASADY POLITYKI RACHUNKOWOŚCI <i>Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami rachunkowości z uwzględnieniem ustawy o finansach publicznych.</i> ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW Środki trwałe i WNiP - wg cen nabycia - z wyceny wynikającej z decyzji Amortyzacja - metoda liniowa Środki trwałe w budowie - cena nabycia lub koszt wytworzenia Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe - wg ceny nabycia - wg ceny rynkowej Długoterminowe aktywa finansowe - w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości Należności - w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem oszczędności wyceny, Roszczenia i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty Środki pieniężne - w wartości nominalnej Kredyty i pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty art.28 u.o r. Rezerwy na zobowiązania - w wiarygodnie oszacowanej wartości Fundusze specjalne - w wartości nominalnej Rozliczenia międzyokresowe - w wartości nominalnej Wynik finansowy - w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji
5.	inne informacje 1) sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w zł i gr, zawiera dane porównywalne wg.art.46, 47 i 48 ustawy o rachunkowości; 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

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 wieczysto
	<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 Głejzer

(główny księgowy)

BURMISTRZ

Andrzej Jaros

(kierownik jednostki)

31 marca 2021 r.
(rok, miesiąc, dzień)

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości			Ogółem zmniejszenie wartości (8 + 9 + 10)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 - 11)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów		
			aktualizacja	przychody (mniejszy)	przemieszczenie*	zyski	likwidacja	inne*			Ogółem zwiększenie wartości (4 + 5 + 6)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zaúčszenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (13+14-15)	Stan na początek roku obrotowego (3-13)	Stan na koniec roku obrotowego (12-16)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
I.	Wartości niematerialne i prawne	164 409,68	-	22 520,56	-	22 520,56	-	-	-	-	186 930,24	157 545,53	29 384,71	-	186 930,24	6 864,15	-
2.	Środki trwałe, w tym:	127 486 858,04	-	13 481 969,51	-	13 481 969,51	424 820,58	16 844,91	3 531 086,09	3 972 751,58	136 996 075,97	41 195 457,98	5 722 201,66	597 625,44	46 220 033,30	86 291 400,96	90 676 042,67
2.1.	Grunty	8 643 437,26	-	546 110,65	-	546 110,65	424 820,58	-	-	424 820,58	8 764 727,33	-	-	-	-	8 643 437,26	8 764 727,33
2.1.	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wiczezyste innym podmiotom	137 784,90	-	-	-	-	-	-	-	-	137 784,90	-	-	-	-	137 784,90	137 784,90
2.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	115 215 114,32	-	10 684 399,28	-	10 684 399,28	16 844,91	2 898 399,98	2 898 399,98	2 915 244,89	122 984 268,71	39 117 302,61	4 649 005,86	17 146,93	43 749 164,54	76 097 811,71	79 235 104,17
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 429 112,70	-	260 838,50	-	260 838,50	-	40 990,00	40 990,00	40 990,00	1 648 961,20	731 887,92	1 31 066,66	-	862 934,38	697 224,78	786 006,62
2.4.	Środki transportu	1 059 523,80	-	1 242 219,43	-	1 242 219,43	-	-	-	-	2 301 543,23	261 405,44	178 418,28	-	439 823,72	797 918,36	1 861 719,51
2.5.	Inne środki trwałe	1 139 869,96	-	748 401,65	-	748 401,65	-	591 696,11	591 696,11	591 696,11	1 296 575,50	1 084 861,11	763 707,86	580 478,51	1 268 090,46	55 008,85	28 485,04
2.5.	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej	112 114,31	-	-	-	-	-	18 696,00	18 696,00	18 696,00	93 418,31	57 105,46	15 306,21	7 478,40	64 933,27	55 008,85	28 485,04
2.5.	Pozostałe środki trwałe	1 027 755,65	-	748 401,65	-	748 401,65	-	573 000,11	573 000,11	573 000,11	1 203 157,19	1 027 755,65	748 401,65	573 000,11	1 203 157,19	-	-
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	935 435,80	-	11 018 481,23	-	11 018 481,23	-	10 870 590,60	10 870 590,60	10 870 590,60	1 083 326,43	-	-	-	-	935 435,80	1 083 326,43
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem (1+2+3+4)		128 886 703,52	-	24 522 971,30	-	24 522 971,30	424 820,58	16 844,91	14 401 676,69	14 843 542,18	138 266 332,64	41 353 002,61	6 751 866,37	597 625,44	46 506 963,54	97 333 700,91	91 759 369,10

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

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	484	387 200,00	141	112 800,00			625	500 000,00
3.	Dłużne papiery wartościowe								
Razem (1+2+3)		484	387 200,00	141	112 800,00	-	-	625	500 000,00

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	61 705,18	8 038,38	-	-	69 743,56
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	61 705,18	8 038,38	-	-	69 743,56
	Razem:	61 705,18	8 038,38	-	-	69 743,56

1.8. Stan rezerw według celu 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	
1	2	3	4	5	6	7
1.	Przekształcenie prawa własności	106 800,00	-	7 120,00	-	99 680,00
2.		-	-	-	-	-
3.		-	-	-	-	-
4.		-	-	-	-	-
	Razem:	106 800,00	-	7 120,00	-	99 680,00

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	
1	2	3	5	7	9	11
1.	Jednostek powiązanych:	-	-	-	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
	b) inne	-	-	-	-	-
2.	Pozostałych jednostek:	50 000,00	7 498 000,00	2 278 950,00	-	9 826 950,00
	a) kredyty i pożyczki	50 000,00	7 498 000,00	2 278 950,00	-	9 826 950,00
	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		50 000,00	7 498 000,00	2 278 950,00	-	9 826 950,00

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.	Poreczenia, w tym:	10 043 000,00	9 826 950,00	10 043 000,00	9 826 950,00	-	-	-	-
2.1.	poreczenia wekslowe	10 043 000,00	9 826 950,00	10 043 000,00	9 826 950,00	-	-	-	-
3.	Hipoteka	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Zastawy, w tym zastaw skarbowy	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem (1+2+3+4+5)		10 043 000,00	9 826 950,00	10 043 000,00	9 826 950,00	-	-	-	-

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	655 925,92	1 187 005,33
2.	Otrzymane poręczenia	-	-
Razem		655 925,92	1 187 005,33

1.15. Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w ciągu roku obrotowego
1.	Wynagrodzenie z tytułu zatrudnienia wraz ze składnikami	3 280 638,23
2.	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	193 797,58
3.	Odprawy emerytalne i rentowe	89 208,00
4.	Nagrody jubileuszowe	85 733,21
5.	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	94 028,54
6.	Inne świadczenia pracownicze*	46 873,13
Razem		3 790 278,69

* wydatki poniesione w związku z zagwarantowaniem pracownikom ochrony zdrowia, bezpieczeństwa i higieny pracy, tj. zapewnienie odzieży ochronnej wraz z ekwiwalentem, pakiety medyczne, obowiązkowe badania profilaktyczne i okulary korekcyjne, napoje i posiłki regeneracyjne, podróże służbowe.

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Koszt wytworzenia środków trwałych ogółem	w tym:	
			odsetki	różnice kursowe
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>
1.	Środki trwałe oddane do używania w roku obrotowym	10 870 590,60	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	1 083 326,43	-	-

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

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