

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD MIEJSKI W KISIELICACH
1.2	siedzibę jednostki
	KISIELICE
1.3	adres jednostki
	UL. DASZYŃSKIEGO 5, 14-220 KISIELICE
1.4	Podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.
3.	Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	BRAK DANYCH
4.	Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości Zasady stosowane w prowadzeniu ksiąg rachunkowych: 1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się lub amortyzuje według stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. 2. Nowo przyjęte środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania. 3. Wartość początkowa środków trwałych i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji odnoszone są na fundusz. 4. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania, umarza się: a) książki i inne zbiory biblioteczne, b) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych, c) odzież i umundurowanie, d) meble i dywany, e) pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszty uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do używania. 5. Nie umarza się gruntów oraz dóbr kultury. 6. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się jednorazowo za okres całego roku. 7. Wartości niematerialne i prawne umarza się i amortyzuje przy zastosowaniu stawek w wysokości 50% rocznie 8. Pozostałe środki trwałe ujmuje się ewidencji ilościowo-wartościowej na koncie 013 i umarza się je w 100 % w miesiącu przyjęcia do używania a umorzenie jest na koncie 072
5.	Inne informacje

	BRAK DANYCH							
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 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							
	Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia		Wartość netto składników aktywów	
					Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
	1	2	3	13	14	17	18	19
	1	Wartości niematerialne i prawne	259.103,38	271.614,08	202.876,38	202.876,38	56.227	68.737,70
	2	Środki trwałe:						
	Grupa 0	Grunty	1.028.514,90	1.368.105,76	0	0	1.028.514,90	1.368.105,76
	Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	5.960.776,91	6.517.145,77	3.264.712,15	3.363.562,97	2.696.064,76	3.153.582,80
	Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38.608.989,99	39.552.662,80	10.625.546,20	12.279.936,35	27.983.443,79	27.272.726,45
	Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	0	0	0	0	0	0
	Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	610.163,10	1.029.720,73	584.384,36	612.079,30	25.778,74	417.641,43
	Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	33.800,00	42.740,00	16.025,26	19.070,14	17.774,74	23.669,86
	Grupa 6	Urządzenia techniczne	380.486,38	403.789,39	282.976,23	321.083,34	97.510,15	82.706,05
	Grupa 7	Środki transportu	1.392.468,32	1.392.468,32	1.191.788,03	1.306.964,43	200.680,29	85.503,89
	Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	305.411,13	364.314,50	268.723,62	340.698,53	36.687,51	23.615,97
	Grupa 9	Inwentarz żywy	0	0	0	0	0	0
1.2	Aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – 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					
	BRAK DANYCH					
1.4	Wartość gruntów użytkowanych wieczyście					
	Powierzchnia (m ²) w mieście Kielice- 35676 m ² – Stan na BO -12.213,33 zł – stan BZ 12.213,33 zł Powierzchnia (m ²) w gminie Kielice- 10795 m ² – Stan na BO – 2.570,18 zł – stan BZ 2.570,18 zł					
1.5	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów z tytułu umów leasingu					
	BRAK DANYCH					
1.6	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych					
	100% udziałów w PUK Sp. z o.o. w Kielicach – 37200 jednostek po 200 zł tj. 7.440.000,00zł. 100% udziałów w ZMiDS w Kielicach – 460 jednostek po 312,50 zł. tj. 143.750,00 zł. 0,01% udziałów w BS Susz o/Kielice – 10 jednostek po 520,00 zł tj. 5.200,00 zł.					
1.7	Dane o odpisach aktualizujących wartości 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)					
	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
	1	2	3	4	5	6
	1	Należności budżetowe	274 887,20	23 087,80	1 376,20	296 598,80
		Odsetki- podatek rolny os. Fiz.	128 531,00	11 788,00		140 319,00
		Odsetki- podatek rolny os. Pr.	1 600,00	446,00		2 046,00
		Odsetki-podatek od nieruchomości os. Fiz.	65 320,00	4 288,00		69 608,00
		Odsetki- podatek od nieruchomości os. Pr.	11 838,00	3 438,00		15 276,00
		Odsetki- podatek leśny os. Fiz.	404,00	24,00		428,00
		Odsetki-podatek od środków transportowych Os. Fiz.	47,00	54,00		101,00
		Odsetki- mienie komunalne	21 695,60		1 318,20	20 377,40
		Odsetki- czynsz dzierżawny	346,30	95,70		442,00
		Odsetki- wieczyste użytkowanie gr.	41 827,30	554,10		42 381,40
		Odsetki-podatek od środków transportowych Os. pr.	59,00		58,00	1,00
	-	Odsetki odpady komunalne	3 219,00	2 400,00		5 619,00
1.8	Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym					
	BRAK DANYCH					

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			
	485.680,00			
b)	Powyżej 3 do 5 lat			
	BRAK DANYCH			
c)	Powyżej 5 lat			
	10.490.108,83			
1.10	Kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi, a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego			
	BRAK DANYCH			
1.11	Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń			
	BRAK DANYCH			
1.12	Łączną 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			
	BRAK DANYCH			
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			
	BRAK DANYCH			
1.14	Łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie			
	BRAK DANYCH			
1.15	Kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze			
	Nagroda jubileuszowa – 7.829,36 zł.			
1.16	Inne informacje			
	BRAK DANYCH			
2.				
2.1	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów			
	Lp.	Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	7
	1	Paliwo dla jednostek OSP	2 856,26	3 818,33
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			
	BRAK DANYCH			
2.3	Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie			
	BRAK DANYCH			
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			

	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
	1	2	3	6
	1	Należności od budżetów	47 513,72	58 365,87
	-			
2.5	Inne informacje			
	BRAK DANYCH			
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki			
	BRAK DANYCH			

.....
(główny księgowy)

.....
(rok, miesiąc, dzień)

.....
(kierownik jednostki)