

Wprowadzenie do Informacji Dodatkowej

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności		
1.			
1.1	nazwę jednostki		
	Urząd Miasta w Redzie		
1.2	siedzibę jednostki		
	Ul. Gdańska 33		
1.3	adres jednostki		
	84 - 240 Reda ul. Gdańska 33		
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki		
	Sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów		
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem		
	01.01.2018 - 31.12.2018		
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne		
	Sprawozdanie jednostkowe		
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów		
	1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej. 2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjmuje następujące ustalenia: a) Środki trwałe, których wartość początkowa równa się i przekracza wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne nie są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania oraz komputery, drukarki, i urządzenia kserograficzne, których wartość początkowa nie przekracza wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania; b) Wartości niematerialne i prawne o wartości równej i nieprzekraczającej wielkości ustaloną w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne nie są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania; c) Pozostałe 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 koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania; d) Nie umarza się gruntów i dóbr kultury, e) Odpisów umorzeniowych lub amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo za okres całego roku (chyba, że okoliczności wymagają dokonania umorzenia i amortyzacji części), metodą liniową, z zastosowaniem stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, w jego dolnych granicach, f) Jednorazowo przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się: - książki i inne zbiory biblioteczne; - pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne, o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100 % ich wartości w momencie oddania do użytkowania i nie są objęte ewidencją ilościową, g) Określono wykaz pozostałych środków trwałych umarzanych w 100 % w momencie oddania do użytkowania, które podlegają wyłącznie ewidencji ilościowej: - meble, dywany, obrazy; - sprzęt RTV, wideo, rzutniki, tablety; - aparatura nagłaśniająca, - sprzęt i maszyny liczące; - aparaty telefoniczne, faksy i inne urządzenia telekomunikacyjne; - odzież ochronna i umundurowanie; - sprzęt gospodarczy; - inne nie wymienione o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, które są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania jednak nie mniejszej niż 10% wartości, o której mowa powyżej. h) Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, 3. Zakupione materiały przekazywane są bezpośrednio na potrzeby administracyjno - gospodarcze oraz paliwo w transporcie odpisuje się w koszty w pełnej wartości wynikającej z faktur pod datą zakupu. Na koniec roku nieużyte paliwo na podstawie protokołu inwentaryzacji ujmuje się na koncie materiałów, zmniejszając jednocześnie konto kosztów		
5.	inne informacje		

Dorota Zdankiewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2019.03.25

(główny księgowy) (rok, miesiąc, dzień)

mgr Dorota Zdankiewicz

z up. Hanna Janiak

.....

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 1

Szczegółowy zakres zmian wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, według grup rodzajowych należących do składników aktywów wg. układu w bilansie, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia oraz stan końcowy na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3+4+5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7+8+9)	Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (2+6-10)
		nabyte; wytworzenie	aktualizacja	przemieszczenia		zbycie	likwidacja	Inne; przemieszczenia		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Wartości niematerialne i prawne	207 463,69	50 122,50			50 122,50				0,00	257 586,19
2. Razem środki trwałe	408 477 007,79	19 886 864,88	0,00	0,00	19 886 864,88	0,00	0,00	15 826 006,14	15 826 006,14	412 537 866,53
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	311 156 271,88	1 324 447,44			1 324 447,44			3 684 500,00	3 684 500,00	308 796 219,32
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00				0,00	0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	94 741 051,89	18 107 806,87			18 107 806,87			11 912 179,52	11 912 179,52	100 936 679,24
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	2 406 748,75	252 446,13			252 446,13			27 162,18	27 162,18	2 632 032,70
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00				0,00	0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	172 935,27	202 164,44			202 164,44			202 164,44	202 164,44	172 935,27
Razem wszystkie/Inne składniki aktywów (1+2):	408 684 471,48	19 926 987,38	0,00	0,00	19 936 987,38	0,00	0,00	15 826 006,14	15 826 006,14	412 795 452,72

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 1 i 2 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.1 zał.nr 12 do rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

Dorota Zdankiewicz

2019.03.25

z up. Hanna Janiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 2

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Stan umorzenia na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Zmniejszenie umorzenia	Stan umorzenia na koniec roku obrotowego (2+6-7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	Inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Wartości niematerialne i prawne	199 257,95		52 331,99		52 331,99		251 589,94
2. Razem środki trwałe	31 730 424,89	0,00	4 168 084,52	0,00	4 168 084,52	906 312,50	34 992 196,91
2.1. Grunty (gr. O KŚT)	0,00				0,00		0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom					0,00		0,00
2.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	29 798 747,96		3 970 078,89		3 970 078,89	906 312,50	32 862 514,35
2.3. Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT)	1 809 369,10		186 038,01		186 038,01		1 995 407,11
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)					0,00		0,00
2.5. Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT)	122 307,83		11 967,62		11 967,62		134 275,45
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2):	31 929 682,84	0,00	4 220 416,51	0,00	4 220 416,51	906 312,50	35 243 786,85

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 1 i 2 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.1 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Zdankiewicz

2019.03.25

z up. Hanna Janiak

mgr Dorota Zdankiewicz
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 3

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury (o ile jednostka dysponuje takimi informacjami) - stan na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Grupa środków trwałych (wg KŚT)	Wartość rynkowa (brutto) - stan na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3
	0,00	
Razem		

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 3 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.2 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

GLÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Zdankiewicz

2019.03.25

z up. Hanna Janiak

mgr Dorota Zdankiewicz

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 4

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów niefinansowych w roku obrotowym 2018

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	-	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 4 i 5 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.3 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

Dorota Zdankiewicz
.....
(główny księgowy)
mgr Dorota Zdankiewicz

2019.03.25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Hanna Janiak
.....
(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 5

Odpisy aktualizujące wartość długoterminowych aktywów finansowych w roku obrotowym 2018

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
		zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5
	0,00	0,00	-	0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 4 i 5 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.3 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Zdankiewicz
mgr Dorota Zdankiewicz
(główny księgowy)

2019.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Hanna Janiak
(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 6

Grunty w wieczystym użytkowaniu w roku obrotowym 2018

Lp.	Grupa wg podmiotów oraz odpłatności	Powierzchnia w m2; Wartość w zł	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
I.	Skarb Państwa - odpłatnie	Powierzchnia (m2)	674,00	38,00		712,00
		Wartość (zł)	27 800,00	1 267,00		29 067,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
		Powierzchnia (m2)				0,00
		Wartość (zł)				0,00
Razem			27 800,00	1 267,00	0,00	29 067,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 6 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.4 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Zdankiewicz

2019.03.25

z up. Hanna Janiak

mgr Dorota Zdankiewicz
(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 7

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym leasingu w roku obrotowym 2018

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.		0,00	0,00	-	0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
	Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 7 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.5 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Zdankiewicz

2019.03.25

z up. Hanna Janiak

(główny księgowy)

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 8

Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji, udziałów i dłużnych papierów wartościowych w roku obrotowym 2018

Lp.	Wyszczególnienie*	Liczba	Jednostkowa wartość nominalna	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4+5-6)
					zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3		4	5	6	7
1	Akcje razem, w tym:	x	x				0,00
	-						
2	Udziały razem, w tym:	x	x				0,00
1	PWIK sp. z o.o.	181 512	150,00	37 676 100,00		10 449 300,00	27 226 800,00
2	MPC-K Koksik sp. z o.o.	4 656	500,00	1 839 000,00	489 000,00		2 328 000,00
3	Eko dolina sp. z o.o.	7 408	100,00	740 800,00			740 800,00
3	Dłużne papiery wartościowe razem, w tym:	x	x				0,00
	-						0,00
							0,00
Razem		193 576,00		40 255 900,00	489 000,00	10 449 300,00	30 295 600,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 8 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.6 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

* wyszczególnić podmioty w których jednostka posiada akcje, udziały lub dłużne papiery wartościowe

Dorota Zdankiewicz
GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Dorota Zdankiewicz

2019.03.25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Hanna Janiak
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa jednostki

Stan odpisów aktualizujących wartość należności w roku obrotowym 2018 r.

Lp.	Grupa należności*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	50% od przeterminowanych należności wymagalnych za okres roku obrachunkowego	679 520,02		319 054,82		360 465,20
2	100% od przeterminowanych należności wymagalnych przekraczających okres roku obrachunkowego	1 499 073,19	269 050,88			1 768 124,07
3	n.p. - stan udzielonych pożyczek zagrożonych					0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
	Razem	2 178 593,21	269 050,88	319 054,82	0,00	2 128 589,27

Dane umieszczone w tabeli 9 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.7 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

* wymienić grupy należności zgodnie z zasadami dokonywania odpisów aktualizujących przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

Dorota Zdankiewicz
(główny księgowy)
mgr Dorota Zdankiewicz

2019.03.25
.....
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Hanna Janiak

.....

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 10

Dane o stanie rezerw według celu ich wytworzenia w roku obrotowym 2018

Lp.	Wyszczególnienie*	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5-6)
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązania	
1	2	3	4	5	6	7
1	Rezerwy długoterminowe ogółem, w tym:					0,00
1.	na należności długoterminowe	519 936,87	481 776,87		579 563,24	422 150,50
						0,00
2	Rezerwy krótkoterminowe ogółem, w tym:					0,00
						0,00
						0,00
3						0,00
Razem		519 936,87	481 776,87	0,00	579 563,24	422 150,50

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 10 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.8 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej

* wymienić grupy rezerw zgodnie z zasadami dokonywania odpisów aktualizujących przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Zdankiewicz
mgr Dorota Zdankiewicz
(główny księgowy)

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

z up. Hanna Janiak

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 11

Stan zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty w roku obrotowym 2018

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan zobowiązań długoterminowych			Razem stan zobowiązań na ostatni dzień roku rachunkowego (3+4+5)
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6
1	Jednostek powiązanych *				0,00
2	Pozostałych jednostek	1 240 000,36	5 287 731,48	9 434 027,78	15 961 759,62
Razem		1 240 000,36	5 287 731,48	9 434 027,78	15 961 759,62

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 11 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.9 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

* jednostkami powiązanymi są jednostki organizacyjne gminy

Dorota Zdankiewicz

GŁÓWNY KSIĘGOWY
(główny księgowy)
mgr Dorota Zdankiewicz

2019.03.25

(rok, miesiąc, dzień)

z up. Hanna Janiak

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 12

Stan zobowiązań z tytułu leasingu w roku obrotowym 2018

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania na ostatni dzień roku obrotowego
1	2	6
1	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości leasing finansowy	0,00
2	Umowy leasingu kwalifikowane przez jednostkę zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości leasing zwrotny	0,00
Razem		0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 12 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.10 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Zdankiewicz
(główny księgowy)

2019.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Hanna Janiak
(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 13

Wykaz stanu zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki wg charakteru i formy w roku obrotowym 2018

Lp	Wyszczególnienie charakteru zobowiązań	Wyszczególnienie formy zabezpieczeń				Razem stan na koniec roku obrotowego (suma 3+4+5+6)
		Weksel	Hipoteka	Zastaw	Inne	
1	2	3	4	5	6	7
1	Kredyty					0,00
2	Pożyczki					0,00
3	inne: wymienić jakie					0,00
4						0,00
5						0,00
razem						0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 13 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.11 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

Dorota Zdankiewicz
(główny księgowy)

2019.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Hanna Janiak
(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 14

Wykaz stanu zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji, poręczeń, w tym także wekslowych niewykazanych w bilansie w roku obrachunkowym 2018

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego (2+3-4)
1	2	3	4	5
1. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych*	0,00	0,00	0,00	0,00
razem, w tym:				0,00
udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
kaucje i wadła				0,00
inne				0,00
2. Zobowiązania warunkowe wobec jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone gwarancje i poręczenia				0,00
kaucje i wadła				0,00
inne				0,00
3. Inne zobowiązania warunkowe np. w zakresie emerytur i podobnych świadczeń				0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Dane umieszczone w tabeli 14 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.12 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

* jednostkami powiązanymi są jednostki organizacyjne gminy

Dorota Zdankiewicz
(główny księgowy)
mgr Dorota Zdankiewicz

2019.03.25
(rok, miesiąc, dzień)

z up. Hanna Janiak
(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 15

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych w roku obrotowym 2018

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		pozątek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów razem, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	0,00	0,00
	- np. opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- np. prenumeraty		
	- np. polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów razem, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych)	0,00	0,00
	- np. ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- np. wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe		

* wymienić rodzaje czynnych międzyokresowych kosztów i przychodów zgodnie z zasadami przyjętymi przez jednostkę w polityce rachunkowości

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 15 wypełniają wymagania zawarte w poz. II pkt 1.13 zał.nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Dorota Zdankiewicz

(główny księgowy)

2019.03.25

rok, miesiąc, dzień

z up. Hanna Janiak

(kierownik jednostki)

Urząd Miasta w Redzie

Nazwa jednostki

Tabela nr 16

Informacje dodatkowe mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej jednostki w roku 2018

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku obrotowego	Uwagi
1	2	3	4
1	1. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	1 966 423,27	
2	2. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze*	496 055,51	
3	3. Inne informacje		
4	4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów		
5	5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym	5 542 585,87	Kwota obrotów zwiększających środki trwałe w budowie
6	6. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	4 987 799,20	Kwota pomiędzy wartością ewidencyjną udziałów, a wartością uzyskaną z ich sprzedaży

Uzasadnienie:

Dane umieszczone w tabeli 16 wypełniają wymagania zawarte w poz. II od pkt 1.14 do pkt 2.5 zał. nr 12 do rozporządzenia rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

* wypłacone przez jednostkę kwoty brutto świadczeń pracowniczych, w szczególności: odpraw emerytalnych, ekwiwalentów za urlop, nagród jubileuszowych, odpraw pośmiertnych i innych

GLÓWNY KSIĘGOWY
Dorota Zdankiewicz
(główny księgowy)
mgr Dorota Zdankiewicz

2019.03.25 z up. Hanna Janiak
(rok, miesiąc, dzień) (kierownik jednostki)

