

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Goniądzu
1.2	siedzibę jednostki
	Goniądz
1.3	adres jednostki
	Plac 11 Listopada 38, 19-110 Goniądz
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	zadania w zakresie: ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej; gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego; lokalnego transportu zbiorowego; zieleni gminnej i zadrzewień, porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego, utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych, promocji gminy; współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2018 r. poz. 450, 650, 723 i 1365 oraz z 2019 r. poz. 37);
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 do 31.12.2018 roku
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Księgi rachunkowe prowadzone są techniką komputerową. Rejestry księgowe prowadzone są odrębnie dla dochodów, wydatków urzędu, Organu i projektów z dofinansowaniem UE. Od należności wymagalnych w trakcie roku nalicza się odsetki najpóźniej na koniec danego kwartału. Odpisy aktualizujące wartość należności i odsetek od należności dokonywane są najpóźniej na koniec roku budżetowego. Środki trwale przyjmuje się na stan wg ceny nabycia lub ceny zakupu wg szczegółowej ewidencji. Na koniec roku środki trwale są umarzane jednorazowo wg stawek amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla pozostałych środków trwałych o wartości powyżej 1 000 zł prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa.
5.	inne informacje

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
	Zmiany w stosunku do roku 2017 dotyczyło zmiany klasyfikacji środków trwałych polegającej na zmniejszeniu wartości budynków i lokali oraz narzędzi a przeklasyfikowanie do grupy maszyn i urządzeń technicznych
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Nie dotyczy
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
	Nie dotyczy
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	Gmina użytkuje grunty Skarbu Państwa : działka nr 1369 (dr o pow. 0,2348 ha) , działka nr 962 (dr o pow. 4,84 ha)
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
	Umowa najmu kserokopiarki do 2020 roku, kwota zobowiązania na 31.12.2018 r. w wysokości 6 070,05 zł
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	155 udziałów o wartości 77 500 zł w BIOM spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Dolistowie Starym 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)
	Stan odpisów aktualizujących należności na początku roku wynosił 10 452,68 zł i uległ zwiększeniu wg stanu na koniec roku w wysokości 81 886,20 zł
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Nie dotyczy

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
	1 436 486 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	1 027 654 zł
c)	powyżej 5 lat
	4 201 157 zł
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
	Nie dotyczy
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie dotyczy
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
	<p>Umowa Nr 00120-6930-UM1040228/12 weksel na kwotę 18 065,68 zł Umowa Nr 00213-6930-UM1040291/11 weksel na kwotę 12 056,79 zł Umowa Nr 00212-6930-UM1040290/11 weksel na kwotę 8 954,70 zł Umowa Nr 00059-6930-UM1030066/11 weksel na kwotę 55 000 zł Umowa Nr 00143-6930-UM1040329/14 weksel na kwotę 17 649,22 zł Umowa Nr 00074-6930-UM1040065/14/ weksel na kwotę 15 314,18 zł Umowa Nr 00154-6930-UM1040227/12 weksel na kwotę 15 729,92 zł Umowa Nr 00017-6930-UM1030013/13 weksel na kwotę 66 580 zł Umowa Nr 00327-6930-UM1040575/13 weksel na kwotę 16 264,43 zł Umowa Nr 00073-6930-UM1040064/14 weksel na kwotę 17 074,85 zł Umowa Nr 00059-6921-UM1000012/12 weksel na kwotę 663 435 zł</p>
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
	Nie dotyczy
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<p>1. Polisa Nr 998A426673 z 29.07.2014 kwota 15 759,02 (do 01.08.2019) 2. Gwarancja Bankowa Umowa Nr 6/17/50005/G na kwotę 2 765,93 (do 25.10.2019)</p>

	<p>3. Ubezpieczeniowa Gwarancja Nr 32GG25/0028/18/0069 na kwotę 4 025,01 zł (do 30.11.2023 roku),</p> <p>4. Ubezpieczeniowa Gwarancja Nr 32GG25/0028/18/0068 na kwotę 7 820,13 zł (do 30.11.2023 roku),</p> <p>5. Ubezpieczeniowa Gwarancja Nr 280000145025 na kwotę 3 468,60 zł (do 30.06.2023 roku)</p>
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1 921 458,21 zł
1.16.	inne informacje
	Nie dotyczy
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Skarbnik Miejski

mgr Jolanta Gorzoch

(główny księgowy)

2019.04.08

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr inż. Grzegorz Andrzej Dudkiewicz.

(kierownik jednostki)

Tabela 1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych

Urząd Miejski w Goniądzu

korekta Nr 1

Urząd Miejski w Goniądzu														korekta Nr 1
Wykaz zmian stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych														
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość		Zwiększenia				Zmniejszenia				Wartość początkowa - stan na koniec okresu sprawozdawczego		
		początkowa - stan na początek okresu	Wartości niematerialne i prawne	nabycie/zakup	aktualizacja	Inne zwiększenia	Zwiększenia ogółem	zbycie	likwidacja sprzedaż	aktualizacja	Inne zmniejszenia		zmniejszenia ogółem	
1.														
	Wartości niematerialne i prawne													

Goniądz,
08.04.2019 rok

Skarbnik Miejski

mgr Jolanta Gorzoch

BURMISTRZ

mgr inż. Grzegorz Andrzej Dudkiewicz

korekta nr 1

Urząd Miejski w Goniądzu

Tabela 2. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie-stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie w roku	Wartość umorzenia
1.1	Wartości niematerialne i prawne	122 357,99	15 753,63	0,00	0,00	138 111,62
1.2	Pozostałe środki trwałe	473 144,57	0,00	0,00	0,00	473 144,57
1.3	Zbiory biblioteczne	4 032,52	0,00	0,00	0,00	4 032,52
2	Razem	5 999 951,60	0,00	0,00	783 280,83	6 783 232,43
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Budynki i lokale	837 988,15	0,00	0,00	39 031,45	877 019,60
2.3	i wodnej	2 945 812,38	0,00	0,00	392 229,29	3 338 041,67
2.4	aparaty ogólnego zastosowania	1 316 985,10	0,00	0,00	343 525,52	1 660 510,62
2.5	środki transportu (grupa 7)	857 813,32	0,00	0,00	1 957,84	859 771,16
2.6	narzędzia, przyrządy ruchomości i wyposażenie	41 352,65	0,00	0,00	6 536,73	47 889,38

Goniądz, 08.04.2019 rok

Skarbnik Miejski
mgr Jolanta Gorzoch

BURMISTRZ
mgr inż. Grzegorz Andrzej Dudkiewicz