

Informacja dodatkowa

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki Urząd Miejski w Mioszowie
1.2	siedzibę jednostki Mioszów
1.3	adres jednostki 58-350 Mioszów Pl. Niepodległości 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki Urząd Miejski w Mioszowie jest jednostką budżetową w rozumieniu ustawy o finansach publicznych, przy pomocy którego Burmistrz wykonuje zadania Gminy.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem od 01.01.2018 r do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) Księgowość Urzędu jest prowadzona w systemie wielozadaniowym, podział na zadania jest dokonywany według rachunków bankowych. Każde z wyodrębnionych zadań ma odrębną kartotekę. W ramach zadania księgowane są dokumenty i uzgadniane do stanu konta bankowego. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej do 10.000 zł umarza się jednorazowo, a o wartości powyżej 10.000 zł amortyzuje się przy zastosowaniu stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym dla osób prawnych. Ze względu na nieistotną wartość nie rozlicza się kosztów w czasie. Należności wyceniane są w wartości nominalnej łącznie z podatkiem VAT, a na dzień bilansowy w wysokości wymaganej zapłaty, czyli łącznie z wymagalnymi odsetkami z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, tj. w wysokości netto, czyli po pomniejszeniu o wartość odpisów aktualizacyjnych dotyczących należności wątpliwych.
5.	inne informacje sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu przez biegłego rewidenta.
II.	dotatkowe 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
	Tabela Załącznik Nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Brak informacji
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 Skarbu Państwa użytkowanych wieczysto oddanych osobom fizycznym i prawnym: - wg stanu na 31.12.2018r.- 27.602 m ² – wartość 310.490,00 zł
	Tabela. Załącznik Nr 3
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
	Nie dotyczy
1.6.	Liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Tabela. Załącznik Nr 5
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)
	Tabela. Załącznik Nr 6
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
	Nie dotyczy
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.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

1.1. Zmiany stanu umorzenia/amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych (za 2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Umorzenie – stan na początek okresu sprawozdawczego		Zwiększenia						Zmniejszenia				Wartość początkowa – stan na koniec okresu sprawozdawczego 0.(3+7-11)		
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12					
1	2															
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	92 373,45	558,89	0,00	0,00	558,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 932,34	
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	92 373,45	558,89			558,89								0,00	92 932,34	
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne					0,00								0,00	0,00	
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	33 453 231,03	1 243 910,12	0,00	0,00	1 243 910,12	0,00	0,00	0,00	880,20	228 077,14	228 957,34	0,00	0,00	34 468 183,81	
2.	Razem środki trwałe (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.)	33 453 231,03	1 243 910,12	0,00	0,00	1 243 910,12	0,00	0,00	0,00	880,20	228 077,14	228 957,34	0,00	0,00	34 468 183,81	
2.1	Grunty, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego															
2.1.1.	przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00				0,00								0,00	0,00	
2.2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	31 105 481,67	942 466,24			942 466,24								0,00	32 047 947,91	

1.1. Zmiany stanu wartości początkowej wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczonych aktywów trwałych (za 2018)

Lp.	Wyszczególnienie	Zwiększenia						Zmniejszenia						Wartość początkowa – stan na koniec obrotu sprawozdawczego (3 + 8 - 14)
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
		Wartość początkowa – stan na początek okresu sprawozdawczego	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zwiększenia	zwiększenia ogółem (4 + 5 + 6 + 7)	zbycie	likwidacja	przemieszczenie wewnętrzne	aktualizacja	inne zmniejszenia	zmniejszenia ogółem (9 + 10 + 11 + 12 + 13)	
I.	Razem wartości niematerialne i prawne (1.1 + 1.2)	131 890,95	558,89	0,00	0,00	0,00	558,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132 449,84
1.1.	Licencje i prawa autorskie dotyczące oprogramowania komputerowego	131 890,95	558,89				558,89						0,00	132 449,84
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne						0,00						0,00	0,00
II.	Razem rzeczowe aktywa trwałe (2 + 3 + 4)	68 449 922,69	9 305 112,68	0,00	0,00	45 682,30	9 350 794,98	0,00	34 110,00	2 092 153,85	0,00	3 927 742,61	6 054 006,46	71 746 711,21
2.	Razem środki trwałe (2.1 + 2.2 + 2.3 + 2.4)	63 713 666,17	3 402 697,91	0,00	0,00	45 682,30	3 448 380,21	0,00	34 110,00	2 092 153,85	0,00	233 567,14	2 359 830,99	64 802 215,39
2.1.	Grupy, w tym:	9 336 332,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 336 332,31
	Grupy stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego przeznaczone w użytkowanie przez inne podmioty	9 336 332,31					0,00						0,00	9 336 332,31
2.2.	Buildynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	50 764 302,19	2 797 062,94				2 797 062,94			2 092 153,85			2 092 153,85	51 469 411,28
2.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	358 154,66				45 682,30	45 682,30					5 490,00	5 490,00	398 346,96
2.4.	Inne środki trwałe	3 254 077,01	605 634,97				605 634,97		34 110,00			228 077,14	262 187,14	3 598 124,84
3.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	4 736 256,52	5 902 414,77				5 902 414,77					3 694 175,47	3 694 175,47	6 944 495,82
4.	Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)						0,00						0,00	0,00

SKARPEK GMINY

Józef Skarpek

SKARPEK GMINY

Mediana Ostrowska

63 845 537,12

3 403 256,80

0,00

45 682,30

3 448 939,10

0,00

2 092 153,85

0,00

2 359 830,99

64 954 665,23

2018-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

0,00

233 567,14


2 359 830,99


BURMISTRZ
MIEJSCOWOŚCI


Anarzej Lipiński

1. 4. Wartość gruntów użytkowanych wiczyście (okres sprawozdawczy: 01.01.2018r.- 31.12.2018r)

	Powierzchnia (m2)	Wartość na koniec roku obrotowego 31.12.2018.r.
Grunty użytkowane wiczyście	27.602	310.490,00


 2018.03.26
 SKARBNIK GMINY (rok, miesiąc, dzień)
 Joanna Błażuk

Sporządził: ANETA RAJTER


BURMISTRZ
 Mieroszowa

 (kierownik jednostki)
 Andrzej Lipiński

KIEROWNIK
 Referatu Gospodarki Nieruchomościami,
 Rolnictwa i Działalności Gospodarczej

 Krzysztof Kalinowski

1. 6. Liczba i wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
(okres sprawozdawczy: 01.01.2018-31.12.2018r)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	
		łącznie ilość	wartość
1	2	3	4
1	Akcje		
1.1.			
1.2.			
...			
2.	Udziały	1 327	476 000,00
2.1.	Wałbrzyski Rynek Hurtowy S.A.	15	15 000,00
2.2.	Dolnośląska Agencja Rozwoju Regionalnego S.A.	10	10 000,00
2.3.	Towarzystwo Budownictwa Społecznego „TBS” Sp. z o.o.	641	120 500,00
2.4.	Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „SANIKOM” Sp. z o.o.	661	330 500,00
3.	Dłużne papiery wartościowe		
3.1.			
3.2.			
...			
4.	Inne papiery wartościowe		
4.1.			
4.2.			
...			
	Ogółem:	1 327	476 000,00

SKARBNIK GMINY

Joanna Błażuk

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Sporządził:

INSPEKTOR ds. Finansowych

Danuta Wikgird

BURMISTRZ

Mieczysława

(kierownik jednostki)

Andrzej Lipiński

I. 7 Odpisy aktualizujące wartość należności (okres sprawozdawczym: 01.01.2018-31.12.2018r)

Lp.	Wyszczególnienie według grup należności	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu okresu sprawozdawczego			Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu sprawozdawczego (3 + 4 - 7)
				wykorzystanie	rozwiązanie odpisów aktualizujących (uznanie odpisów za zbędne)	zmniejszenia - razem (5 + 6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	ODSETKI	231 488,84	28 319,15			0,00	259 807,99
2.	...					0,00	0,00
3.	...					0,00	0,00
4.	...					0,00	0,00
5.	...					0,00	0,00
	Ogółem:	231 488,84	28 319,15	0,00	0,00	0,00	259 807,99

SKARBNIK GMINY
(główny księgowy)
Joanna Białuk

2018-03-29
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Mieroszowa
(kierownik jednostki)
Andrzej Lipiński

Sporządził
INSPEKTOR
ds. Księgowości Podatkowej
Irena Sądrewicz

Tabela 14. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowni

Lp.	Tytuł	Kwota wypłacona
1	2	3
1.	Odprawa emerytalna/rentowa	23 040,00
2.	Nagrody jubileuszowe	8 370,00
3.	odprawa z tyt.zakończenia kadencji	22 690,00
4.	...	
	Ogółem:	54 100,00

SKARBNIK GMINY

.....
Agnieszka Grabska

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)
INSPEKTOR
ds. finansowychSporządził: *Grabska*
Agnieszka Grabska**BURMISTRZ**

Miszczowa

.....
(kierownik jednostki)*Lipiński*
Andrzej Lipiński

	oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń																								
	nie dotyczy																								
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.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie																								
	Nie dotyczy																								
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowniczego: -odprawy emerytalne/rentowe- 23.040,00 zł -nagrody jubileuszowe - 8.370,00 zł - odprawa z tyt. zakończenia kadencji - 22.690,00 zł																								
	Tabela. Załącznik Nr 12																								
1.16.	inne informacje																								
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>L.p</th> <th>Tytuł należności</th> <th>Kwota</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td> <td>Należności z tyt. czynszy i opłat czynszowych oraz opłat ementarnych</td> <td>1.738.657,58</td> </tr> <tr> <td>2.</td> <td>Podatki od osób fizycznych :od nieruchomości, rolny, leśny od śr.transportu</td> <td>478.946,02</td> </tr> <tr> <td>3.</td> <td>Podatki od osób prawnych : od nieruchomości, rolny, zajęcie, opłata za zajęcie pasa drogowego</td> <td>271.038,52</td> </tr> <tr> <td>4.</td> <td>Opłaty: wieczyste użytkowanie, dzierżawa, sprzedaż nieruchomości</td> <td>42.915,74</td> </tr> <tr> <td>5.</td> <td>Należności za opłaty komunalne</td> <td>113.933,77</td> </tr> <tr> <td>6.</td> <td>Pozostałe należności m.in.: niezrefundowane prowizje bankowe, opłaty komornicze, opłaty z tyt. CO</td> <td>20.724,17</td> </tr> <tr> <td></td> <td>OGÓLEM</td> <td>2.666.215,80</td> </tr> </tbody> </table>	L.p	Tytuł należności	Kwota	1.	Należności z tyt. czynszy i opłat czynszowych oraz opłat ementarnych	1.738.657,58	2.	Podatki od osób fizycznych :od nieruchomości, rolny, leśny od śr.transportu	478.946,02	3.	Podatki od osób prawnych : od nieruchomości, rolny, zajęcie, opłata za zajęcie pasa drogowego	271.038,52	4.	Opłaty: wieczyste użytkowanie, dzierżawa, sprzedaż nieruchomości	42.915,74	5.	Należności za opłaty komunalne	113.933,77	6.	Pozostałe należności m.in.: niezrefundowane prowizje bankowe, opłaty komornicze, opłaty z tyt. CO	20.724,17		OGÓLEM	2.666.215,80
L.p	Tytuł należności	Kwota																							
1.	Należności z tyt. czynszy i opłat czynszowych oraz opłat ementarnych	1.738.657,58																							
2.	Podatki od osób fizycznych :od nieruchomości, rolny, leśny od śr.transportu	478.946,02																							
3.	Podatki od osób prawnych : od nieruchomości, rolny, zajęcie, opłata za zajęcie pasa drogowego	271.038,52																							
4.	Opłaty: wieczyste użytkowanie, dzierżawa, sprzedaż nieruchomości	42.915,74																							
5.	Należności za opłaty komunalne	113.933,77																							
6.	Pozostałe należności m.in.: niezrefundowane prowizje bankowe, opłaty komornicze, opłaty z tyt. CO	20.724,17																							
	OGÓLEM	2.666.215,80																							
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																								
	Ogółem koszt wytworzenia środków trwałych w budowie Środki trwale oddane do użytkowania w 2018 roku – 3.383.748,12 Środki trwale bez efektu gospodarczego – 310.427,35 Środki trwale w budowie na dzień 31.12.2018r. – 6.944.495,82																								

-	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych
	Nie dotyczy
2.5.	inne informacje
	RZiS poz. A VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych obejmuje: 1. Udziały w PIT i CIT - 4.547.994,49zł 2. Subwencje - 6.804.842zł 3. Dotacje na cele bieżące - 6.411.625,04zł 4. Majątkowe - 4.379.326,78zł (w tym ze sprzedaży majątku: 426.531,96zł) 5. pozostałe dochody budżetowe - 9.131.180,14zł Łącznie : 31.274.968,45
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

SKARBNIK GMINY

...*Joanna Gładzik*

(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ
Mierzeszowa

...*Andrzej Lipiński*
(kierownik jednostki)