

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD MIEJSKI W OPOCZNI
1.2	siedzibę jednostki
	OPOCZNO UL.STAROMIEJSKA 6
1.3	adres jednostki
	UL.STROMIEJSKA 6 26-300 OPOCZNO
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd realizuje zadania własne gminy określone ustawami, statutem gminy, uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Burmistrza oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, przekazane gminie z mocy przepisów ogólnie obowiązujących, względnie w drodze porozumień z właściwymi organami rządowymi. Urząd jest jednostką budżetową, przy pomocy której Burmistrz wykonuje gminne zadania publiczne, w tym zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustaw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018 do 31.12.2018
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)
	Na podstawie ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ustaleń zawartych w ustawie o finansach publicznych oraz rozporządzenia 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 Polski, jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady
5.	inne informacje

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:
I.	
I.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

	GRUPA	WARTOŚĆ POCZĄTKOWA - BRUTTO	ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	WARTOŚĆ KOŃCOWA - BRUTTO
	Grupa 0	53 158 040,36	7 532 047,59	4 214 629,82	56 475 458,13
	Grupa 1	47 102 700,51	1 009 674,75	776 091,81	47 336 283,45
	Grupa 2	170 167 742,21	2 384 867,55	96 216,85	172 456 392,91
	Grupa 3	466 675,10	0,00	0,00	466 675,10
	Grupa 4	2 540 458,27	735 011,90	1 185,06	3 274 285,11
	Grupa 5	1 971 742,23	4 814,22	4 814,22	1 971 742,23
	Grupa 6	1 333 705,24	75 157,26	9 499,00	1 399 363,50
	Grupa 7	4 873 804,68	23 300,00	0,00	4 897 104,68
	Grupa 8	505 140,58	65 922,52	0,00	571 063,10
		282 120 009,18	11 830 795,79	5 102 436,76	288 848 368,21

	Wartości niematerialne i prawne	326 965,14	26 274,22	0,00	353 239,36
--	------------------------------------	------------	-----------	------	------------

	GRUPA	BO - UMORZENIE	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA	ZMNIEJSZENIA UMORZENIA	BZ - UMORZENIE
	Grupa 0	0,00	0,00	0,00	0,00
	Grupa 1	14 839 915,99	1 054 039,72	386 172,60	15 507 783,11
	Grupa 2	70 568 538,57	7 568 463,92	95 850,93	78 041 151,56

	Grupa 3	306 232,97	15 893,55	0,00	322 126,52
	Grupa 4	2 387 727,21	81 560,10	1 185,06	2 468 102,25
	Grupa 5	1 916 844,26	19 713,02	4 717,93	1 931 839,35
	Grupa 6	687 276,11	110 770,55	237,48	797 809,18
	Grupa 7	4 371 624,82	417 679,60	0,00	4 789 304,42
	Grupa 8	265 733,49	70 474,98	0,00	336 208,47
		95 343 893,42	9 338 595,44	488 164,00	104 194 324,86

	Wartości niematerialne i prawne	294 564,34	20 687,21	0,00	315 251,55
--	---------------------------------	------------	-----------	------	------------

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				
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto				
	1 316 717,81				
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				
	2 498,00				
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych				
	49 690 udziałów o wartości 24 845 000,-				
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)				
	BO	rozwiązanie	zwiększenia	Stan na koniec	Rodzaj
	1 093 938,09	741 552,04	6 261,92	358 677,97	z tytułu podatków i opłat lokalnych

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
b)	powyżej 3 do 5 lat
c)	powyżej 5 lat
	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.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	nie dotyczy
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
	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
	gwarancja bankowa-274.163,92, deklaracja wekslowa- 687.696,35
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

	odprawy emerytalne-98.336,34, nagrody jubileuszowe-74.607,51, ekwiwenty za urlop- 41.335,19
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
	kwota -12 125 115,73
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

Barbara Bąk

 (główny księgowy)

2019-03-27

 (rok, miesiąc, dzień)

Dariusz Kosno

 (kierownik jednostki)

SKARBNIK GMINY

mgr inż. Barbara Bąk

BURMISTRZ OPOCZNA

Dariusz Kosno