

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miejski Gminy Dobrzyca Dobrzyca ul. Rynek 14 63-330 Dobrzyca	Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'	Adresat: DOBRYCA
Numer identyfikacyjny REGON 000538610	Wpłynęło: 29.03.2019 2316/2019 sporządzony na dzień: 31-12-2018 r.	89699221F6669E0E 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
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)	111 356,90
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	0,00
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	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Zychlewicz

(główny księgowy)

29.03.2019

rok mies. dzień

BURMISTRZ
mgr Jarosław Pietrzak

(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Zychlewicz

(główny księgowy)

29.03.2019

rok mies. dzień

BURMISTRZ

mgr Jarosław Pietrzak

(kierownik jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, sporządzonego za okres 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
1.	Dane podstawowe
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski Gminy Dobrzyca
1.2	siedzibę jednostki
	Miasto Dobrzyca
1.3	adres jednostki
	ul. Rynek 14, 63-330 Dobrzyca
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Urząd Miejski Gminy Dobrzyca jest jednostką budżetową działającą na podstawie ustaw m.in.: - ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych Urząd Miejski Gminy Dobrzyca realizuje zadania Gminy: 1.własne – wynikające z ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym, ustaw szczególnych i uchwał Rady Miejskiej, 2.zlecone przez organy administracji rządowej, 3.przyjęte w drodze porozumień administracyjnych.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018r. do 31.12.2018r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Samodzielne sprawozdanie finansowe jednostki Urzędu Miejskiego Gminy Dobrzyca
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	Sprawozdanie finansowe Urzędu Miejskiego Gminy Dobrzyca składa się z a) bilansu (jednostki budżetowej) b) rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) c) zestawienia zmian w funduszu Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018r. sporządzone zostało zgodnie z zarządzeniem Nr SG.120.13.2015 Burmistrza Gminy Dobrzyca z dnia 31.12.2015r. w sprawie przyjętych zasad polityki rachunkowości wraz ze zmianami oraz zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów dnia 13 września 2017r. 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 (dz. U. z 2017r. poz. 1911). Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą: 1) określenie roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych 2) metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, 3) sposób prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym: a) zakładowy plan kont ustalający: - wykaz kont księgi głównej, - przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, - zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, b) wykaz zbiorów tworzących księgi rachunkowe na komputerowych nośnikach danych, c) opis systemu komputerowego, d) system ochrony danych i ich zbiorów. Księgi rachunkowe prowadzone są przy użyciu komputera. Podstawą zapisów zdarzeń gospodarczych na kontach księgi głównej i ksiąg pomocniczych były sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno -rachunkowym oraz zatwierdzone dowody księgowe zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa Urzędu Miejskiego Gminy Dobrzyca zostały wycenione zgodnie z obowiązującymi nadrzędnymi zasadami rachunkowości. Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 roku przedstawia rzetelne i jasne informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki. ZASTOSOWANE ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW <u>środki trwałe w budowie</u> – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Są to koszty poniesione w okresie budowy,

montażu, przystosowania, ulepszenia i nabycia podstawowych środków trwałych oraz koszty nabycia pozostałych środków trwałych stanowiących pierwsze wyposażenie nowych obiektów, zliczone do dnia bilansowego lub do dnia zakończenia inwestycji,

wartości niematerialne i prawne (o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł, nadające się do wykorzystania w dniu przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok) oraz środki trwałe (o wartości początkowej powyżej 3 500,00 zł, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne i zdatne do użytku w momencie oddania do używania, przeznaczone na potrzeby działalności jednostki) w trakcie roku obrotowego wprowadza się do ewidencji według ich wartości początkowej, która wyceniania jest w zależności od sposobu ich nabycia. Określona powyżej wartość początkowa (powyżej 3 500,00 zł) i dotychczas dokonane odpisy umorzeniowe podlegają aktualizacji wyceny zgodnie z zasadami określonymi w odrębnych przepisach, a wyniki aktualizacji są odnoszone na fundusz.

Wartość początkowa środków trwałych ulega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie. Jeżeli środki trwałe uległy ulepszeniu w wyniku przebudowy, rozbudowy, rekonstrukcji, adaptacji lub modernizacji, wartość początkową tych środków trwałych powiększa się o sumę wydatków na ich ulepszenie, w tym także o wydatki na nabycie części składowych lub peryferyjnych, których jednostkowa cena nabycia przekracza 3 500,00 zł. Środki trwałe uważa się za ulepszone, gdy suma wydatków poniesionych na ich przebudowę, rozbudowę, rekonstrukcję, adaptację lub modernizację w danym roku obrotowym przekracza 3 500,00 zł i wydatki te powodują wzrost wartości użytkowej w stosunku do wartości z dnia przejścia środków trwałych do używania.

Na dzień bilansowy środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniono w wartości początkowej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne oraz ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne (niespełniające powyższych kryteriów środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, a jednocześnie spełniające warunek zamiaru użytkowania przez jednostkę tych składników majątkowych przez okres dłuższy niż jeden rok) wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Postanowienia dotyczące wyceny darowizny lub przekazania przez właściwy organ stosuje się odpowiednio.

Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, pozostałe środki trwałe i pozostałe wartości niematerialne i prawne oraz materiały ujawnione w wyniku inwentaryzacji wycenia się w wartości wynikającej z posiadanych dokumentów, natomiast gdy ich brak – uwzględniając ich aktualną wartość rynkową i ewentualne dotychczasowe zużycie. Odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się jednorazowo (w grudniu) za okres całego roku obrotowego przy zastosowaniu stawek określonych w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych.

Amortyzacja nowo nabytych środków trwałych rozpoczyna się z następnym miesiącem po miesiącu, w którym przyjęto środek trwały lub wartość niematerialną i prawną do używania. Przyjęto liniową metodę amortyzacji. Pozostałe środki trwałe oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne umarza się jednorazowo w 100% przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do używania. W tym samym trybie, niezależnie od wartości, umarza się książki i inne zbiory biblioteczne, środki dydaktyczne, meble i dywany. Wyposażenie o wartości poniżej 500 zł nie jest ewidencjonowane na koncie 013.

wartość materiałów ujęto się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen (kosztów) składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia. Krajowe środki pieniężne (złote polskie) wycenia się i ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

należności i zobowiązania na dzień ich powstania wyceniono według wartości nominalnej. Na koniec każdego kwartału i na dzień bilansowy wycenia się je w kwocie wymaganej zapłaty – należności (z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny), natomiast zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Odpisów aktualizujących należności dokonano zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., poz. 330) i rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010r. w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz. U. z 2013r., poz. 330).

Odsetki od należności i zobowiązań, w tym również tych, do których stosuje się przepisy dotyczące zobowiązań podatkowych, ujęto w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty lub pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału.

W jednostce nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne oraz tytuły do tworzenia rezerw na przyszłe zobowiązania

fundusze oraz pozostałe aktywa i pasywa wyceniono w wartości nominalnej.

Szczególne zasady wyceny aktywów i pasywów

Uwzględniając zakres i specyfikę działalności Urzędu Miejskiego Gminy Dobrzyca oraz zasadę istotności, przyjęto rozwiązania szczególne:

1. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjęto w zasadach wyceny aktywów i pasywów następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego:

- opłacane z góry: prenumeraty, znaczki pocztowe, wszelkie abonamenty, ubezpieczenia majątkowe (i inne) nie podlegają rozliczeniom w czasie za pośrednictwem konta 490 „Rozliczenie kosztów” w korespondencji z kontem 640 „Rozliczenie międzyokresowe kosztów”. Poniesione koszty księgowano w koszty miesiąca, w którym zostały poniesione.

	2. Jednostka nie prowadzi ewidencji obrotu materiałowego. Materiały zakupione na potrzeby administracyjno-gospodarcze, w tym materiały biurowe, gospodarcze, środki czystości, paliwo odpisano w ciężar kosztów w momencie zakupu po rzeczywistych cenach. 3. Uzyskane przez Urząd zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjęto na rachunek bieżący wydatków i zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku. 4. Uzyskane przez Urząd zwroty wydatków dokonane w poprzednich latach budżetowych są przyjęto na rachunek dochodów budżetu gminy. 5. Ze względu na nieistotny wpływ na sytuację finansową jednostka przyjęła również następujące uproszczenia, które nie wywierają istotnie ujemnego wpływu na rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej jednostki oraz wyniku finansowego: - paliwo tankowane do środków transportu, materiały biurowe, materiały promocyjne, które w momencie zakupu księgowane są bezpośrednio w koszty z pominięciem konta 310 (art. 17 ust. 2 pkt.4 ustawy o rachunkowości) na ostatni dzień każdego roku obrotowego nie będą podlegały inwentaryzacji i nie będą ujmowane na koncie 310 - jeżeli kwota należności i zobowiązań oraz wyniku finansowego ustalonego na operacjach dokonywanych pomiędzy jednostkami nie przekroczy 1% planowanych wydatków jednostki samorządu terytorialnego nie dokonuje się wzajemnych rozliczeń między jednostkami w celu sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego. Metoda ustalania wyniku finansowego 1. W jednostce obowiązuje ewidencja kosztów w układzie rodzajowym. W związku z tak zorganizowaną ewidencją kosztów jednostka stosuje porównawczy wariant ustalenia wyniku finansowego. 2. Wynik finansowy jednostki ustalany jest na koniec roku obrotowego na koncie 860 „Wynik finansowy”. Salno Wn oznacza stratę netto, saldo Ma – zysk netto. Saldo przenoszone jest w roku następnym pod datą przyjęcia sprawozdania finansowego na konto 800 „Fundusz jednostki”. Księgowania na koncie w ciągu roku obrotowego oraz w końcu roku przedstawiono przy opisie konta 860 w zakładowym planie kont. 3. Wynik finansowy brutto pomniejszony o obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego stanowi wynik finansowy netto. 4. W bilansie wykazano wynik finansowy netto. Ponieważ jednostka nie płaci podatku dochodowego od osób prawnych, wynik finansowy netto jest równy wynikowi finansowemu brutto.																																																																													
5.	inne informacje																																																																													
	Brak																																																																													
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																																																																													
Tabela 1 Środki trwałe <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">L.p.</th><th rowspan="2">Specyfikacja</th><th rowspan="2">Stan na początek roku</th><th colspan="3">ZWIĘKSZENIA</th><th rowspan="2">Ogółem 4+5+6</th><th colspan="4">ZMNIEJSZENIA</th><th rowspan="2">Stan na koniec roku (3+7-11)</th></tr> <tr> <th>akt ual i z a c j a</th><th>nabycie</th><th>inne</th><th>zuż ycie</th><th>likwidacja</th><th>inne</th><th>ogółem (8+9+10)</th></tr> <tr> <th>1</th><th>2</th><th>3</th><th>4</th><th>5</th><th>6</th><th>7</th><th>8</th><th>9</th><th>10</th><th>11</th><th>12</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.</td><td>Środki trwałe</td><td>62 417 322,28</td><td>0,00</td><td>14535622,78</td><td>858069,48</td><td>15 393 692,26</td><td>0,00</td><td>312929,72</td><td>1 338 050,46</td><td>1 650 980,18</td><td>76 160 034,36</td></tr> <tr> <td>1.1.</td><td>Grunty</td><td>2 798 366,41</td><td>0,00</td><td>164594,10</td><td>442055,45</td><td>606 649,55</td><td>0,00</td><td>3 635,00</td><td>433 200,00</td><td>436 835,00</td><td>2 968 180,96</td></tr> <tr> <td>1.1.1.</td><td>Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom</td><td>108 910,20</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>0,00</td><td>108 910,20</td></tr> </tbody> </table>												L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			Ogółem 4+5+6	ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku (3+7-11)	akt ual i z a c j a	nabycie	inne	zuż ycie	likwidacja	inne	ogółem (8+9+10)	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	1.	Środki trwałe	62 417 322,28	0,00	14535622,78	858069,48	15 393 692,26	0,00	312929,72	1 338 050,46	1 650 980,18	76 160 034,36	1.1.	Grunty	2 798 366,41	0,00	164594,10	442055,45	606 649,55	0,00	3 635,00	433 200,00	436 835,00	2 968 180,96	1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	108 910,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 910,20
L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			Ogółem 4+5+6	ZMNIEJSZENIA				Stan na koniec roku (3+7-11)																																																																			
			akt ual i z a c j a	nabycie	inne		zuż ycie	likwidacja	inne	ogółem (8+9+10)																																																																				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12																																																																			
1.	Środki trwałe	62 417 322,28	0,00	14535622,78	858069,48	15 393 692,26	0,00	312929,72	1 338 050,46	1 650 980,18	76 160 034,36																																																																			
1.1.	Grunty	2 798 366,41	0,00	164594,10	442055,45	606 649,55	0,00	3 635,00	433 200,00	436 835,00	2 968 180,96																																																																			
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	108 910,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 910,20																																																																			

1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	59 066 312,72	0,00	14237361,68	416014,03	14 653 375,71	0,00	309294,72	857 850,46	1 167 145,18	72 552 543,25
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	359 000,19	0,00	38 976,50	0,00	38 976,50	0,00	0,00	0,00	0,00	397 976,69
1.4.	Środki transportu	156 133,30	0,00	94 690,50	0,00	94 690,50	0,00	0,00	47 000,00	47 000,00	203 823,80
1.5.	Inne środki trwałe	37.509.66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 509,66
SUMA		62 417 322,28	0,00	14535622,78	858069,48	15 393 692,26	0,00	312929,72	1 338 050,46	1 650 980,18	76 160 034,36

Tabela 2 Wartości niematerialne i prawne

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA			Ogółem 4+5+6	ZMNIEJSZENIA			Ogółem 8+9+10	Stan na koniec roku 3+7-11
			aktualizacja	nabycie	przemieszczenie wewnętrzne		aktualizacja	rozchód	przemieszczenie wewnętrzne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Wartości niematerialne i prawne	187 488,46	0,00	14 264,22	0,00	14 264,22	0,00	0,00	0,00	0,00	201 752,68
1.1.	Licencje i prawa autorskie dot. Oprogramowania komputerowego	187 488,46	0,00	14 264,22	0,00	14 264,22	0,00	0,00	0,00	0,00	201 752,68
1.2.	Pozostałe wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		187 488,46	0,00	14 264,22	0,00	14 264,22	0,00	0,00	0,00	0,00	201 752,68

Tabela 3 Zmiana wartości umorzenia ŚT i WNiP

L.p.	Specyfikacja	Stan na początek roku	ZWIĘKSZENIA UMORZENIA			Ogółem zwiększenie umorzenia (4+5+6)	ZMNIEJSZENIA UMORZENIA			Ogółem zmniejszenia (8+9+10)	Stan na koniec roku (3+7-11)
			aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Umorzenie Środków trwałych	21 460 265,40	23 940,13	3 261 788,78	0,00	3 285 728,91	138 379,20	0,00	0,00	138 379,20	24 607 615, 11
1.1.	Umorzenie Gruntów	0,00	0,00	7 993,39	0,00	7 993,39	0,00	0,00	0,00	0,00	7 993,39
1.2.	Umorzenie budynków, lokali i obiektów inżynierii lądowej i wodnej	21 003 003,36	23 940,13	3 215 867,70	0,00	3 239 807,83	91 849,20	0,00	0,00	91 849,20	24 150 961,99

1.3.	Umorzenie urządzeń technicznych i maszyn	273 340,30	0,00	31 874,83	0,00	31 874,83	0,00	0,00	0,00	0,00	305 215,13
1.4.	Umorzenie środków transportu	147 217,28	0,00	5 247,66	0,00	5 247,66	46 530,00	0,00	0,00	46 530,00	105 934,94
1.5.	Umorzenie innych środków trwałych	36 704,46	0,00	805,20	0,00	805,20	0,00	0,00	0,00	0,00	37 509,66
2.	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	187 488,46	0,00	14 264,22	0,00	14 264,22	0,00	0,00	0,00	0,00	201 752,68
SUMA		21 647 753,86	23 940,13	3 276 053,00	0,00	3 299 993,13	138 379,20	0,00	0,00	138 379,20	24 809 367,79

Tabela 4 Zmiana wartości netto środków trwałych

L.p.	Specyfikacja	Wartość netto środków trwałych na początek roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) (Tabela 1 kol.3 + Tabela 2 kol 3) - Tabela 3 kol 3	Wartość netto środków trwałych na koniec roku obrotowego (wartość początkowa minus umorzenia) (Tabela 1 kol.12 + Tabela 2 kol 12) - Tabela 3 kol 12
1.	Środki trwałe	40 957 056,88	51 552 419,25
	Grunty		
1.1.		2 798 366,41	2 960 187,57
1.1.1.	Grunty stanowiące własność JST przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	108 910,20	107 554,00
1.2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	38 063 309,36	48 401 581,26
1.3.	Urządzenia techniczne i maszyny	85 659,89	92 761,56
1.4.	Środki transportu	8 916,02	97 888,86
1.5.	Inne środki trwałe	805,20	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
SUMA		40 957 056,88	51 552 419,25

- 1.2. aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
- Urząd Miejski Gminy Dobrzyca nie dysponuje takimi informacjami.
- 1.3. kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Tabela 5 Stan odpisów aktualizujących aktywów trwałych długoterminowych – brak

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1	2	3	4	5	6	7
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		2 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.4. wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Tabela 6 Grunty w wieczystym użytkowaniu

L.p.	Wyszczególnienie gruntów użytkowanych wieczystość - nazwa, numer działki	Powierzchnia działki m2	Wartość działki zł	Stan gruntów użytkowanych wieczystość (na początek roku obrotowego)	Zwiększenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia wartości gruntów użytkowanych wieczystość (w ciągu roku obrotowego)	STAN wartości gruntów użytkowanych wieczystość (na koniec roku obrotowego) (5+6-7)
1.	2.	3	4	5	6	7	8
1	Dobrzyca działka nr 751/3	2,0320	55 944,00	55 944,00	0,00	2 797,20	53 146,80
2	Dobrzyca działka pod przepompownie ścieków ul. Krotoszyńska Nr 975/30	0,0043	789,48	789,48	0,00	789,48	0,00
3	Dobrzyca działka pod przepompownie ścieków ul. Pleszewska Nr 996/8	0,0097	1 780,92	1 780,92	0,00	1 780,92	0,00
4	Plac zabaw w Dobrzycy ul. Pleszewska 996/7	0,1383	25 391,88	25 391,88	0,00	1 269,59	24 122,29
SUMA		2.1843	83 906,28	83 906,28	0,00	6 637,19	77 269,09

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

Tabela 7 Środki trwałe używane na podstawie umów - brak

L.p.	Wyszczególnienie nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez ŚT, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym leasing)	WARTOŚĆ na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)	WARTOŚĆ na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.	6.
-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00

1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
------	---

Tabela 8 Stan papierów wartościowych

L.p.	Wyszczególnienie papierów wartościowych z podziałem na ich rodzaje	STAN na początek roku obrotowego		Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)		Zmniejszenia (w ciągu roku obrotowego)		STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)	
		Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość	Ilość	Wartość
1.	2.	3.		4.		5.		6.	
1	Udziały ZGO	1860	1 088 000,00	0	0,00	0	0,00	1860	1 088 000,00
2	Udziały Oświetlenie uliczne	546	546 000,00	0	0,00	0	0,00	546	546 000,00
3	Udziały Gminna Spółka Komunalna w Dobrzyca	5	5 000,00	899	899 000,00	0	0,00	904	904 000,00
SUMA UDZIAŁÓW		2 411	1 639 000	899	899 000,00	0	0	3 310	2 538 000,00

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 9 Stan odpisów aktualizujących należności budżetowe

L.p.	Specyfikacja	Wartość prezentowana w bilansie w zł. i gr.	Stan odpisów aktualizujących na początek roku obrotowego	Zwiększenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Zmniejszenia odpisów aktualizujących w ciągu roku	Wartość odpisów aktualizujących na koniec roku obrotowego w zł. i gr.
1.	Należności JST i BP	640 933,90	108 360,31	5 588,44	2 591,85	111 356,90
1.1.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Należności krótkoterminowe należności z tytułu rozliczeń publiczno-prawnych	640 933,90	108 360,31	5 588,44	2 591,85	111 356,90
SUMA		640 933,90	108 360,31	5 588,44	2 591,85	111 356,90

1.8. dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Tabela 10 Rezerwy na zobowiązania

L.p.	Rezerwy wg celu ich utworzenia	STAN na początek roku obrotowego	Zwiększenia (w ciągu roku obrotowego)	Wykorzystanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	Rozwiązanie rezerw (w ciągu roku obrotowego)	STAN na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1.	2.	3.	4.	5.		6.
1.	Rezerwy na zobowiązania z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.	na sprawy sądowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	na koszty likwidacji szkód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	na kary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
b) powyżej 3 do 5 lat
c) powyżej 5 lat

Tabela 11 Zobowiązania

L.p.	Specyfikacja zobowiązań wg. pozycji bilansu	Wartość wykazana w bilansie	z tego:		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	2.	3.	4.	5.	
1.	Zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec budżetów	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
SUMA		0,00	0,00	0,00	0,00

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 występują w Urzędzie Miejskim Gminy Dobrzyca

1.11. łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Nie występują w Urzędzie Miejskim Gminy Dobrzyca

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 oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	Nie występują w Urzędzie Miejskim Gminy Dobrzyca
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
	Urząd Miejski Gminy Dobrzyca nie stosuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Urząd Miejski Gminy Dobrzyca nie otrzymał gwarancji i poręczeń
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Tabela 12 Świadczenia dodatkowe dla pracowników

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych świadczeń pracowniczych w zł. i gr.
1.	2.	3.
1.	Odprawy emerytalne i rentowe	27 360,00
2.	nagrody jubileuszowe	68 918,00
3.	świadczenia urlopowe	4 270,28
4.	inne	4 750,00
	SUMA	105 298,28
1.16.	inne informacje	
	Brak	
2.		
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
	Nie występują w Urzędzie Miejskim w Dobrzycy	
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	
	1.015.372,77	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	Nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym	
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	
	Brak	
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki	
	Brak	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Zschlewicz
(główny księgowy)

2019.03.29
(rok, miesiąc, dzień)

Burmistrz

mgr Jarosław Pietrzak
(kierownik jednostki)