

INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	URZĄD GMINY POMIECHÓWEK
1.2	siedzibę jednostki
	POMIECHÓWEK
1.3	adres jednostki
	UL.SZKOLNA 1A, 05-180 POMIECHÓWEK
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Do zakresu działania gminy należą wszystkie sprawy publiczne o znaczeniu lokalnym, niezastrzeżone ustawami na rzecz innych podmiotów. Zadania gminy określone zostały w art. 7 ustawy o samorządzie gminnym.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2018-31.12.2018
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- technika prowadzenia ksiąg rachunkowych – technika komputerowa</li> <li>- refundacja poniesionych wydatków w danym roku pomniejsza ten wydatek. Dokonane zwroty w następnym roku budżetowym, a dotyczące roku poprzedniego zaliczane są do dochodów budżetu.</li> <li>- sposoby i terminy przeprowadzenia inwentaryzacji, a także zasady jej dokumentowania i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych wynikają z art. 26 i 27 ustawy o rachunkowości,</li> <li>- wycena aktywów i pasywów zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz w przepisach szczególnych dotyczących zasad 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,</li> <li>- sprzedaż, nieodpłatne przekazanie innej jednostce, darowizna i likwidacja zużytych składników majątku ruchomego powierzonego jednostkom budżetowym, zgodnie z zarządzeniem Nr 55/2015 Wójta Gminy Pomiechówek z dnia 17.06.2015 r. w sprawie: sposobu i trybu gospodarowania składnikami rzeczowymi majątku ruchomego w Urzędzie Gminy Pomiechówek oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Pomiechówek,</li> <li>- zapasy – wycena w cenie zakupu</li> <li>- wynik finansowy – zgodnie z wariantem porównawczym rachunku zysku i strat na koncie 860 „Wynik finansowy”.</li> </ul>
5.	inne informacje
	Brak
<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
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
	- informacje wg. załącznika nr 1
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	Jednostka nie dysponuje takimi danymi

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
	179.854,86
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
	95 udziałów o wartości 1.000,00; wartość udziałów: 95.000,00 zł
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)
	Nie dotyczy
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	Informacja wg załącznika 2
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
	164.047,00 zł
b)	powyżej 3 do 5 lat
	Nie dotyczy
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.	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 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 występują
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	- informacje wg. załącznika nr 3
1.16.	inne informacje
	Brak
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	Nie występują
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
	- informacje wg. załącznika nr 4
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie występują
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 Urzędu

*Elżbieta Chrzanowska*  
(główny księgowy)

2019-03-29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

**WÓJT**  
*Dariusz Bielecki*  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 1

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Zwiększenie wartości			Zmniejszenie wartości				Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów			
		aktualizacja	przychody	przemieszczenie <sup>1)</sup>	ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	aktualizacja	zbycie	likwidacja		inne <sup>1)</sup>	ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne		0,00		0,00					0,00	154.454,23	142.935,68	10.854,35		153.790,03	11.518,55	664,20
2	Środki trwałe:		33.152.727,05		33.152.727,05		541.360,76		3.383.475,56	3.934.836,32	199.095.381,57	29.609.863,79	4.358.216,72		33.968.080,51	140.267.627,05	165.127.301,06
Grupa 0	Grunt		8.722.713,00		8.722.713,00		541.360,76			541.360,76	64.718.484,99				0,00	56.537.132,75	64.718.484,99
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawa do lokali użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawa do lokali mieszkalnego		13.148.606,25		13.148.606,25				3.383.475,56	3.383.475,56	38.183.863,42	2.372.264,07	752.195,08		3.124.459,15	26.056.468,66	35.059.404,27
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej		6.948.257,15		6.948.257,15					0,00	83.468.469,26	24.087.239,37	2.721.936,03		26.809.175,40	52.432.972,74	56.659.293,86
Grupa 3	Koły i maszyny energetyczne									0,00	963.112,26	62.791,86	66.045,88		128.837,74	900.320,40	834.274,52
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania									0,00	258.534,05	212.183,95	37.753,66		249.937,61	46.350,10	8.596,44
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne									0,00	219.717,40	186.116,27	5.441,14		203.557,41	21.601,13	16.159,99
Grupa 6	Urządzenia techniczne		1.453.901,71		1.453.901,71					0,00	3.980.866,28	149.442,14	108.457,07		257.899,21	2.377.522,43	3.722.967,07
Grupa 7	Środki transportu									0,00	2.550.449,36	1.345.651,86	244.137,46		1.589.788,32	1.204.797,50	860.660,04
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gabie inżynie- niesadyfikowane		2.879.246,94		2.879.246,94					0,00	4.751.884,55	1.182.174,27	422.250,40		1.604.424,67	690.461,34	3.147.459,88
Grupa 9	Inwentarz żywy									0,00					0,00	0,00	0,00

W O J T

Główny Księgowy Urzędu

Eliżbieta Cichanowska  
(główny księgowy)

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

Rezerwy według celu ich utworzenia

Lp.	Cel	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
1.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - zajęcie pasa drogowego	1 294 485,96	884 625,94	50 711,54	x	x	2 128 400,36
2.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - podatek od spadków i darowizn	12 150,70	x	11 643,70	x	x	507,00
3.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - podatek od os. fizycznych	1 293,60	x	1 293,60	x	x	0,00
4.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - podatek od os. prawnych	8 462,20	x	8 462,20	x	x	0,00
5.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - wiczyzste użytkowanie	2 298,54	54 648,92	56 947,46	x	x	0,00
6.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - podatek od środków transportowych	2 898,54	3 160,50	2 000,00	x	x	4 059,04
7.	Przypisanie należności długoterminowych wymagalnych w przyszłych latach - dzierżawy i najem	0,00	1 778,40	x	x	x	1 778,40
	<b>RAZEM</b>	<b>1 321 589,54</b>	<b>944 213,76</b>	<b>131 058,50</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>2 134 744,80</b>

2019-03-29

(rok, miesiąc, dzień)

Główny Księgowy Urzędu

Elzbieta Chrzanowska

(główny księgowy)

WÓJ T  
(Kierownik jednostki)  
Dariusz Bielecki

Załącznik nr 3

Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej

Wyplacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wyplaconych środków pieniężnych
1	2	3
Świadczenia pracownicze:		
1	odprawy emerytalne i rentowe	87 792,00
2	nagrody jubileuszowe	88 158,21
3	inne(dofinansowanie do okularów, ekwiwalent bhp, badania profilaktyczne)	26 149,54
4		

Główny Księgowy Urzędu

*Elżbieta Chęć*  
Elżbieta Chęć-Chęć  
(główny księgowy)

2019-03-29

.....  
(rok, miesiąc, dzień)

*WÓJT*  
*Deriusz Pielechi*  
.....  
(kierownik jednostki)

Załącznik nr 4

Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej

Środki trwałe w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	2	3
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	27 546 912,68
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0

\* obroty WN konta 080

Główny Księgowy Urzędu

Elżbieta Czysanowska

(główny księgowy)

WÓJT

2019-03-29

Dariusz Bielecki

(kierownik jednostki)

(rok, miesiąc, dzień)