

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2018 r.		Adresat	
Urząd Miasta Imielin ul. Imielińska 81 41-407 Imielin 272586874 Numer identyfikacyjny REGON				URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin Wysłać bez pisma przewodniego	
AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	127 278 183,78	142 334 802,07	A. Fundusz	129 208 580,40	144 724 812,68
I. Wartości niematerialne i prawne	5 313,60	0,00	I. Fundusz jednostki	107 388 497,90	113 652 475,15
II. Rzeczowe aktywa trwałe	121 529 370,18	136 591 302,07	II. Wynik finansowy netto (+,-)	21 820 082,50	31 072 337,53
1. Środki trwałe	110 021 229,43	129 977 964,68	1. Zysk netto (+)	21 820 082,50	31 072 337,53
1.1. Grunty	12 609 345,22	12 889 076,70	2. Strata netto (-)	0,00	0,00
1.1.1. Grunty stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym			III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych)(-)		
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	97 295 704,11	116 897 076,52	IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	32 679,90	83 920,20	V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.4. Środki transportu			B. Fundusze placówek		
1.5. Inne środki trwałe	83 500,20	107 891,26	C. Państwowe fundusze celowe		
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	11 508 140,75	6 613 337,39	D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	388 726,93	479 924,13
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)			I. Zobowiązania długoterminowe		
III. Należności długoterminowe			II. Zobowiązania krótkoterminowe	388 726,93	479 924,13
IV. Długoterminowe aktywa finansowe	5 743 500,00	5 743 500,00	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	65 456,26	2 848,50
1. Akcje i udziały	5 743 500,00	5 743 500,00	2. Zobowiązania wobec budżetów	25 654,52	47 340,13
2. Inne papiery wartościowe			3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	87 756,10	92 855,65
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe			4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	146 143,50	160 217,57
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			5. Pozostałe zobowiązania	43 906,66	32 289,19
B. Aktywa obrotowe	2 322 315,84	2 874 267,12	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	7 795,03	132 298,23
I. Zapasy	0,00	0,00	7. Rozliczenie z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	12 014,86	12 074,86
1. Materiały			8. Fundusze specjalne	3 192,29	4 332,38
2. Półprodukty i produkty w toku			8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	3 192,29	4 332,38
3. Produkty gotowe			8.2. Inne fundusze	0,00	
4. Towary			III. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 313 308,15	2 729 070,08	IV. Rozliczenia międzyokresowe		

1. Należności z tytułu dostaw i usług	24,68	24,68		
2. Należności od budżetów	595 437,02	551 008,34		
3. Należności z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń				
4. Pozostałe należności	1 717 846,45	2 178 037,06		
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu				
III. Środki pieniężne	9 007,69	145 197,04		
1. Środki pieniężne w kasie				
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	8 791,69	144 675,44		
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego				
4. Inne środki pieniężne	216,00	521,60		
5. Akcje i udziały				
6. Inne papiery wartościowe				
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe				
IV. Rozliczenia międzyokresowe				
Suma aktywów	129 600 499,62	145 209 069,19	Suma pasywów	129 600 499,62 145 209 069,19

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lamik
(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN

mgr inż. Jan Chwiędacz
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	Rachunek zysków i strat jednostki	Adresat	
Urząd Miasta Imielin ul. Imielińska 81 41-407 Imielin 272586874 Numer identyfikacyjny REGON	(wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2018 r.	URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		39 404 904,11	50 076 650,28
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych		39 404 904,11	50 076 650,28
B. Koszty działalności operacyjnej		17 553 120,93	19 000 678,78
I. Amortyzacja		5 278 874,80	5 292 755,04
II. Zużycie materiałów i energii		1 141 935,37	1 248 086,85
III. Usługi obce		5 829 500,06	6 541 336,19
IV. Podatki i opłaty		89 244,37	66 157,54
V. Wynagrodzenia		3 174 619,65	3 504 501,33
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		741 576,57	776 261,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		52 443,47	88 911,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu		220 537,30	249 929,05
X. Pozostałe obciążenia		1 024 389,34	1 232 740,43
C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)		21 851 783,18	31 075 971,50
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne		0,00	0,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		21 851 783,18	31 075 971,50
G. Przychody finansowe		0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II. Odsetki		0,00	0,00
III. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		31 700,68	3 633,97
I. Odsetki		31 700,68	3 633,97
II. Inne		0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		21 820 082,50	31 072 337,53
J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)		21 820 082,50	31 072 337,53

(główny księgowy)

SKARBNIK MIASTA

Katarzyna Lamik

2019-03-28

(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN

mgr inż. Jan Chwiędacz

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Miasta Imielin ul. Imielińska 81, 41-407 Imielin 272586874 Numer identyfikacyjny REGON	Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2018r.	Adresat URZĄD MIASTA IMIELIN ul. Imielińska 81 41-407 Imielin Wysłać bez pisma przewodniego	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)		95 052 473,77	107 388 497,90
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)		62 213 010,60	92 666 835,76
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły		32 204 980,64	21 820 082,50
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe		22 636 217,90	40 389 944,35
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich			
1.4. Środki na inwestycje		7 277 301,12	29 785 500,53
1.5. Aktualizacja środków trwałych			
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia			
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący			
1.10. Inne zwiększenia		94 510,94	671 308,38
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		49 876 986,47	86 402 858,51
2.1. Strata za rok ubiegły		0,00	0,00
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe		39 561 100,89	49 604 260,38
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły			
2.4. Dotacje i środki na inwestycje		10 101 632,44	26 544 328,41
2.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych			
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		59 884,34	7 091,37
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek			
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia			
2.9. Inne zmniejszenia		154 368,80	10 247 178,35
II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		107 388 497,90	113 652 475,15
III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)		21 820 082,50	31 072 337,53
1. zysk netto (+)		21 820 082,50	31 072 337,53
2. strata netto (-)			0,00
3. nadwyżka środków obrotowych			
IV. Fundusz (II+,-III-IV)		129 208 580,40	144 724 812,68

(główny księgowy)

2019-03-28
(rok, miesiąc, dzień)

(kierownik jednostki)

SKARBNIK MIASTA
Katarzyna Lamik

**BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN**
mgr inż. Jan Chwiędacz

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.

1.1. Nazwa jednostki: Urząd Miasta Imielin w Imielinie

1.2. Siedziba: Miasto Imielin

1.3. Adres: 41-407 Imielin, ul. Imielińska 81

1.4. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest wykonywanie zadań działalności publicznej.

Siedzibą organów miasta jest budynek Urzędu Miasta w Imielinie przy ul. Imielińskiej 81. Miasto posiada osobowość prawną i wykonuje zadania publiczne o znaczeniu lokalnym w imieniu własnym i na własną odpowiedzialność.

2. Sprawozdanie obejmuje rok obrotowy 2018.

Sprawozdanie finansowe Urzędu Miasta Imielin składa się z:

- a) Bilansu (jednostki budżetowej)
- b) Rachunku zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)
- c) Zestawienia zmian w funduszu
- d) Informacji dodatkowej obejmującej dane wynikające z informacji dodatkowych samorządowych jednostek budżetowych.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2018 r. sporządzone zostało zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku 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 Polskiej (Dz. U. z 2017 r. poz. 1911).

Zgodnie z ustaleniami zawartymi w art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości jednostka posiada dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości obejmującą:

- 1) Określenie roku obrotowego i wchodzących w jej skład okresów sprawozdawczych
- 2) Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenia 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 do wypłaty dowody księgowo zgodne z obowiązującą instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych). Aktywa i pasywa gminy Imielin 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.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości:

1. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) składniki majątku o wartości poniżej 1.000,00 zł jednostka zalicza bezpośrednio w koszty. Jeżeli cena nabycia przekracza 200 zł, jednostka jednocześnie wprowadza składnik do ewidencji pozabilansowej.

b) składniki majątku o wartości początkowej od 1.000,00 zł do 10.000,00 zł jednostka zalicza do pozostałych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje odpisów umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

c) składniki majątku o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł jednostka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania, według stawek podatkowych.

d) wszystkie nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 10.000,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 01 stycznia 2018 a nakłady na ulepszenie środków trwałych przekraczające wartość 3.500,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych przed 01 stycznia 2018 podwyższają wartość środków trwałych, a nie przekraczające wartości 10.000,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych po 01 stycznia 2018 i wartości 3.500,00 zł w odniesieniu do środków trwałych nabytych przed 01 stycznia 2018 odnoszone są w koszty bieżącego okresu jako koszty remontu.

2. Aktywa obrotowe obejmują:

- a) materiały,
- b) zapasy,
- c) należności krótkoterminowe,

d) środki pieniężne.

Pełną wartością wszystkich zakupionych materiałów obciąża się właściwe koszty, rezygnując z ewidencji magazynowej. Należności krótkoterminowe wyceniono na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunkach bankowych wyceniono w wartości nominalnej.

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe to ogół zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych, a także całość lub ta część pozostałych zobowiązań, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty.

Fundusz jednostki

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych u obrotowych jednostki budżetowej i jej środków specjalnych. Został wyceniony w wartości nominalnej.

Fundusze specjalne

Do funduszy specjalnych zaliczono:

- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Fundusze specjalne zostały wykazane w wartości nominalnej.

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony jest na podstawie ustawy z dnia 04.03.1994 r. (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 1316). Dokonywane odpisy obciążają koszty działalności. Zasady wydatkowania środków określa regulamin.

Wynik finansowy

Wynik finansowy ustalony został przy zastosowaniu zasady memoriału, współmierności realizacji. W całości na wynik finansowy roku obrotowego miały wpływ poniesione w danym roku lub przypadające do zapłaty koszty wg rodzajów, koszty finansowe i pozostałe koszty operacyjne. Natomiast na przychody miały wpływ zrealizowane przychody z tytułu należności budżetowych, sprzedaży usług, przychody finansowe oraz pozostałe przychody operacyjne. Ponadto niektóre operacje szczególne określone w odrębnych przepisach zostały zaliczone do dochodów danego roku przy zastosowaniu zasady memoriału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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

Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (3 + 7 – 11)
			aktualizacja	Przychody	przemie - szczeni e		zbycie	likwi-dacja	in ne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Grunty	12.609.345,22		286.822,85		286.822,85	7.091,37			7.091,37	12.889.076,70
2.	Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	133.197.510,27		25.118.275,53		25.118.275,53		210.093,55		210.093,55	158.105.692,25
3	Urządzenia techniczne i maszyny	270.685,25		63.670,00		63.670,00					334.355,25
4	Środki transportu	470.050,00									470.050,00
5	Inne środki trwałe	1.003.384,61		55.032,00		55.032,00					1.058.416,61
	RAZEM	147.550.975,35		25.523.800,38		25.523.800,38	7.091,37	210.093,55		217.184,92	172.857.590,81

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (13 + 17 – 18)	Wartość netto składników aktywów	
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne				stan na początek roku obrotowego (3 – 13)	stan na koniec roku obrotowego (12 – 19)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Grunty	0,00						0,00	12.609.345,22	12.889.076,70
Budynki, lokale, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35.901.806,16		5.370.734,36		5.370.734,36	63.924,79	41.208.615,73	97.295.704,11	116.897.076,52
Urządzenia techniczne i maszyny	238.005,35		6.752,55		6.752,55	0,00	244.757,90	32.679,90	83.920,20
Środki transportu	470.050,00		0,00		0,0	0,00	470.050,00	0,00	0,00

Inne środki trwałe	919884,41		30.640,94		30.640,94	0,00	950.525,35	83.500,20	107.891,26
RAZEM	37.529.745,92		5.408.127,85		5.413.805,00	63.924,79	42.873.948,98	110.021.229,43	129.977.964,68

1.2. Aktualna wartość rynkowa środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi wartościami

Aktualna wartość rynkowa środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Aktualna wartość rynkowa	Dodatkowe informacje
1.	Grunty		
2.	Budynki		
2.	Dobra kultury		

Urząd Miasta Imielin nie posiada informacji o aktualnej wartości rynkowej środków trwałych.

1.3. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota odpisów	Dodatkowe informacje
1.	Długoterminowe aktywa niefinansowe		
2.	Długoterminowe aktywa finansowe		

Urząd Miasta Imielin nie dokonywał w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

1.4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty w wieczystym użytkowaniu

Lp.	Treść (nr działki, nazwa)	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (4 + 5 - 6)
				zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6	7
1.		Powierzchnia (ha)	19,6199			19,6199
		Wartość (zł)	145.330,00			145.330,00

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

Środki trwale nieamortyzowane lub nieumarzane

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3 + 4 - 5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Grunty				
2.	Budynki				

Urząd Miasta Imielin w roku obrotowym nie posiadał nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

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

Posiadane papiery wartościowe

L p.	Wyszczególnienie	Liczba	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
1.	Akcje i udziały	11.487	5.743.500,00			5.743.500,00
2.	Dłużne papiery wartościowe					

Gmina Imielin posiada 11.389 udziałów o łącznej wartości 5.694.500,00 zł w Miejskiej Spółce Komunalnej Sp. z o.o. w Imielinie oraz 98 udziałów o łącznej wartości 49.000,00 zł w Master Odpady i Energia Sp. z o.o. w Tychach.

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 stanu należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan zagrożonych pożyczek)

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego			Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia	wykorzystanie	rozwiązanie	
1	2	3	4	5	6	7
1	Należności jst	366.311,23	733,04			367.044,27
	RAZEM:	336.311,23	733,04			367.044,27

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

Rezerwy na koszty i zobowiązania

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie w ciągu roku	Wykorzystanie w ciągu roku*	Rozwiązanie w ciągu roku**	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
2.	Rezerwy krótkoterminowe ogółem na pozostałe koszty					
3.	Ogółem rezerwy					

* wpisuje się kwoty powstałych zobowiązań, odpisanych w ciężar rezerw utworzonych na te zobowiązania (ale tylko do wysokości rezerwy – jeżeli rezerwa była niższa od zobowiązania, to część niepokrytą rezerwą odnosi się bezpośrednio w koszty i w tabeli nie wykazuje się);

** wpisuje się kwoty rozwiązanych rezerw, które okazały się zbędne lub nadmierne.

Urząd Miasta Imielin w roku obrotowym nie posiadał rezerw na koszty i zobowiązania.

1.9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a) powyżej 1 roku do 3 lat,
- b) powyżej 3 lat do 5 lat,
- c) powyżej 5 lat.

Zobowiązania według okresów wymagalności

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności						Razem	
		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat			
		stan na						BO	BZ
		BO	BZ	BO	BZ	BO	BZ		
	a) kredyty i pożyczki b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych c) inne zobowiązania finansowe (wekslowe) d) zobowiązania wobec budżetów e) z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń g) z tytułu wynagrodzeń h) pozostałe	100.000,00	380.000,02					100.000,00	380.000,02
	Razem	100.000,00	380.000,02					100.000,00	380.000,02

1.10. Kwota 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

Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego (zgodnie z przepisami podatkowymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązań	Dodatkowe informacje
1.	Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego zgodnie z przepisami o rachunkowości		
2.	Zobowiązania z tytułu leasingu zwrotnego zgodnie z przepisami o rachunkowości		

Urząd Miasta Imielin w roku obrotowym nie posiadał 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.

1.11. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania		Kwota zabezpieczenia		Na aktywach trwałych		Na aktywach obrotowych	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
1.	Weksle								
2.	Hipoteka								
3.	Zastaw, w tym: zastaw skarbowy								
4.	Inne (gwarancja bankowa, kara umowna)								
5.	Ogółem								

Urząd Miasta Imielin w roku obrotowym nie posiadał zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

1.12. Łączna kwota 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

Warunkowe zobowiązania wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych

Lp.	Tytuł zobowiązania warunkowego	Stan	
		na początek roku obrotowego	na koniec roku obrotowego
1.	Udzielone gwarancje i poręczenia, w tym: udzielone dla jednostek powiązanych		
2.	Kaucje i wadia		
3.	Zawarte, lecz jeszcze niewykonane umowy		

4.	Nieuznane roszczenia wierzycieli		
5.	Inne		
6.	Ogółem		

Urząd Miasta Imielin w roku obrotowym nie posiadał zobowiązań warunkowych.

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

Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: (należy wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.): – opłacone z góry czynsze – prenumeraty – polisy ubezpieczenia osób i składników majątku		
2.	Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów (pasywa bilansu)		

Urząd Miasta Imielin w roku obrotowym nie posiadał 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.

1.14. Łączna kwota otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie

Otrzymane gwarancje i poręczenia

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Otrzymane gwarancje	745.606,44	Wadła złożone w formie niepieniężnej
2.	Otrzymane poręczenia		
3.	Ogółem:		

1.15. Kwota wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze

Wypłacone świadczenia pracownicze

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
-----	------------------	-------	----------------------

1.	Odprawy emerytalne	18.336,00	1 osoba
2.	Nagrody jubileuszowe	75.104,93	2 osoby
3.	Inne	172.000,00	Nagroda dla 55 pracowników
4.	Ogółem:	265.440,93	

1.16. Inne informacje

BRAK

2.

2.1. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Materiały		
2.	Towary		

Urząd Miasta Imielin w roku obrotowym nie dokonywał odpisów aktualizujących wartość zapasów.

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

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota	Dodatkowe informacje
1.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie:	25.981.703,35	Obroty i saldo początkowe konta 080 – Inwestycje zakończone w 2018 roku
		6.613.397,39	Saldo konta 080 – inwestycje niezakończone

2.3. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły koszty i przychody o charakterze incydentalnym.

2.4. Informacja o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazanych w sprawozdaniu z wykonaniu planu dochodów budżetowych

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

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Stan i struktura zatrudnienia w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
1.	Pracownicy umysłowi	40,38
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	13,77
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4.	Uczniowie	0
5.	Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	3
6.	Ogółem	57,15

- Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,
- pozostałe usługi.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie ogółem	W tym	
			wypłacone	należne
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego			
2.	Inne usługi poświadczające			
3.	Usługi doradztwa podatkowego			
4.	Pozostałe usługi			

Urząd Miasta Imielin w roku obrotowym nie poniósł kosztów związanych z badaniem sprawozdań finansowych, gdyż nie ma obowiązku badania.

- Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

BRAK

- Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

BRAK

- Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

BRAK

- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Informacja dodatkowa sporządzana jest pierwszy raz za 2018 rok.

SKARBNIK MIASTA


Katarzyna Lamik

(główny księgowy)

28.03.2019

(data)

BURMISTRZ MIASTA
IMIELIN


mgr inż. Jan Chwiędacz

(kierownik jednostki)