

1.	tel. f.w. 685 650 31 84	1. tel. f.w. 685 650 31 84
1.1	nazwę jednostki	
1.2	URZĄD MIEJSKI W SURAZIU	
1.3	URZĄD MIEJSKI W SURAZIU	
1.4	adres jednostki	
	18-105 SURAZ UL. 11 LISTOPADA 16	
2.	podstawowy przedmiot działalności jednostki	
	84.11.Z	
3.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem	
	ROK 2018	
4.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne	
	Nie dotyczy	
	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)	
	Składniki aktywów i pasywów według wartości na dzień bilansowy według jednolitych zasad:	
	1. Wartości niematerialne i prawne:	
	a) pochodzące z zakupów wycenione w ciągu roku według ceny nabycia - według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;	
	b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu i wycenione w ciągu roku według wartości określonych w tej decyzji - według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;	
	c) otrzymane w drodze darowizny lub spadku wycenione w ciągu roku według ceny nabycia - według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;	
	d) o wartości powyżej 10.000zł. jeżeli obejmują aktualizacje programu stanowią samodzielny tytuł wartości niematerialnych i prawnych, a poniżej tej wartości zaliczane są bezpośrednio w koszty.	
	2. Środki trwałe:	
	a) pochodzące z zakupów wycenione w ciągu roku według ceny nabycia - według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;	
	b) otrzymane nieodpłatnie na podstawie decyzji organu i wycenione w ciągu roku według wartości określonej w tej decyzji - według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;	
	c) otrzymane w drodze darowizny lub spadku wycenione w ciągu roku według wartości nabycia - według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;	
	d) ujawnione w drodze inwentaryzacji wycenione w ciągu roku według wartości wynikającej z dokumentów lub w przypadku ich braku według wyceny eksperta - według wartości początkowej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe;	
	e) o wartości powyżej 500zł. i poniżej 10.000zł. zalicza się do pozostałych środków trwałych i prowadzi się dla nich księgi inwentarzowe. Wyjątek stanowi pierwsze wyposażenie obiektu, które finansuje się z wydatków majątkowych bez względu na jednostkową cenę zakupu. Pozostałe środki trwałe obejmujące książki i inne zbiory biblioteczne, odzież i umundurowanie, meble i dywany, inwentarz żywy oraz środki trwałe o wartości nieprzekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych umarżane są jednorazowo za okres całego roku. Na potrzeby wyceny bilansowej wartość gruntów nie podlega aktualizacji;	
	f) w budowie - w wysokości ogół kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem wytworzeniem.	

3. Materiały (zapasy) - według ceny zakupu.
4. Należności wycenione w ciągu roku według stawki nominalnej wynikającej z dokumentu - kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Odpisy aktualizujące dokonywane są raz na rok pod datą 31 grudnia.
5. Zobowiązania wycenione w ciągu roku według wartości nominalnej wynikającej z dokumentu - w kwocie wymaganej zapłaty.
6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych - według wartości nominalnej. Walutę obcą wycenia się na dzień bilansowy według kursu średniego danej waluty ustalonego przez prezesa NBP na ten dzień.
7. Długoterminowe aktywa finansowe - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy aktualizujące.
8. Krótkoterminowe aktywa finansowe - wycenia się na dzień bilansowy w cenie nabycia lub cenie rynkowej, zależnie od tego która z nich jest niższa.
9. Jednostki nie ewidencjonują biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów.
10. Mienie zlikwidowanych jednostek - według wartości netto wynikających z bilansu zamknięcia zlikwidowanej jednostki.
11. Odpisy aktualizujące wartości należności dokonywane są najpóźniej na dzień bilansowy.
12. Odsetki od należności i zobowiązań ujmuje się w księgach w momencie ich zapłaty, ale nie później niż ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec kwartału.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1.

1.1. Zmiany wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej						Zmniejszenie wartości początkowej				Wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego
			inne	Przychody	przenieszenie	Ogółem zwiększenie wartości początkowej (4 + 5 + 6)	zbycie	Likwidacja	inne	Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (8 + 9 + 10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
1.	Wartości niematerialne i prawne	68 723,87	0,00	15 805,26	0,00	15 805,26	0,00	0,00	0,00	0,00	84 529,13		
2.	Grunt w tym :	1 108 937,20	0,00	308,60	0,00	308,60	2 584,00	0,00	1 076,00	3 660,00	1 105 585,80		
2.1	Grunt stanowiące własność jst przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	46 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 712,00		
3.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	13 859 869,79	0,00	3 000 806,39	793 384,90	3 794 191,29	0,00	0,00	18 800,00	18 800,00	17 635 261,08		
4	Urządzenia techniczne i maszyny	336 749,39	0,00	10 049,00	0,00	10 049,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 798,39		
5	Środki transportu	461 609,02	45 950,00	0,00	0,00	45 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507 559,02		
6	Inne środki trwałe	18 681,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 681,50		
7	Pozostałe środki trwałe i zbiory biblioteczne	391 481,60	71 596,94	39 493,67	0,00	111 090,61	0,00	0,00	0,00	0,00	502 572,21		
Razem		16 246 052,37	117 546,94	3 066 462,92	793 384,90	3 977 394,76	2 584,00	0,00	19 876,00	22 460,00	20 200 987,13		

1.1. zmiany stanu amortyzacji /umorzenia wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych												
Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według	Umorzenie		Zwiększenia w ciągu roku obrotowego				Ogółem zwiększenie umorzenia	Zmniejszenie umorzenia		Umorzenie	
		- stan na początek roku obrotowego						(14 + 15 + 16)	Zmniejszenie umorzenia		- stan na koniec roku obrotowego	
				aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne					(13 + 17 - 18)	
	układu w bilansie											
	2	13	14	15	16	17	18	19				
1.	Wartości niematerialne i prawne w pozostałych środkach trwałych	61 928,12	0,00	15 805,26	0,00	15 805,26	0,00	77 733,38				
2.	Wartości niematerialne i prawne w środkach trwałych	3 681,08	0,00	3 114,67	0,00	3 114,67	0,00	6 795,75				
3.	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej	8 040 850,59	0,00	718 701,73	277 047,92	995 749,65	7 607,79	9 028 992,45				
5.	Urządzenia techniczne i maszyny	316 045,11	0,00	21 642,20	0,00	21 642,20	0,00	337 687,31				
6.	Środki transportu	452 588,51	0,00	1 722,00	45 950,00	47 672,00	0,00	500 260,51				
7.	Inne środki trwałe	18 681,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 681,50				
8.	Pozostałe środki trwałe i zbiory biblioteczne	391 481,60	0,00	0,00	111 090,61	111 090,61	0,00	502 572,21				
	razem	9 285 256,51	0,00	760 985,86	434 088,53	1 195 074,39	7 607,79	10 472 723,11				
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami											
	Jednostka 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											
	Nie dotyczy											
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto											
	Nie dotyczy											
1.5.	wartość niemortyzowanych lub nieumartarzanych 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					
	1 udział o wartości 10.000zł.					
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)					
	Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
				zwiększenia	zmniejszenia	
	1	2	3	4	5	6
	1	Należności budżetowe	1 440 592,51	1 703,00	1 408 793,50	33 502,01
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					
	761.468,00zł.					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	1.092.188,00zł.					
c)	powyżej 5 lat					
	645.000,00zł.					
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					

	1.863.224,36zł.
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.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykaranych w bilansie
	43.567,92zł.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracowni
	1.239.143,07zł.
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
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy

skarbnik Gminy

Magdalena Janińska
(główny księgowy)

2019-04-30
(rok, miesiąc, dzień)

BURMISTRZ

mgr inż. Henryk Zapliński

(kierownik jednostki)