

INFORMACJA DODATKOWA

Miasto Stoczek Łukowski

za 2018 rok

I	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki:
	Miasto Stoczek Łukowski
1.2	siedzibę jednostki:
	21-450 Stoczek Łukowski, Plac T. Kościuszki 1
1.3	adres jednostki:
	21-450 Stoczek Łukowski, Plac T. Kościuszki 1
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki:
	<p>Do podstawowych zadań Miasta Stoczek Łukowski zgodnie z art. 7. samorządzie gminnym należą:</p> <p>Zadania własne gminy:</p> <p>Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty należy do zadań własnych gminy. W szczególności zadania własne obejmują sprawy:</p> <ol style="list-style-type: none">1) ładu przestrzennego, gospodarki nieruchomościami, ochrony środowiska i przyrody oraz gospodarki wodnej;2) gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego;3) wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, zaopatrzenia w energię elektryczną i ciepłą oraz gaz;3a) działalności w zakresie telekomunikacji;4) lokalnego transportu zbiorowego;5) ochrony zdrowia;6) pomocy społecznej, w tym ośrodków i zakładów opiekuńczych;6a) wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej;7) gminnego budownictwa mieszkaniowego;8) edukacji publicznej;9) kultury, w tym bibliotek gminnych i innych instytucji kultury oraz ochrony zabytków i opieki nad zabytkami;10) kultury fizycznej i turystyki, w tym terenów rekreacyjnych i urządzeń sportowych;11) targowisk i hal targowych;12) zieleni gminnej i zadrzewień;13) cmentarzy gminnych;14) porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej, w tym wyposażenia i utrzymania gminnego magazynu przeciwpowodziowego;15) utrzymania gminnych obiektów i urządzeń użyteczności publicznej oraz obiektów administracyjnych;16) polityki prorodzinnej, w tym zapewnienia kobietom w ciąży opieki socjalnej, medycznej i prawnej;17) wspierania i upowszechniania idei samorządowej, w tym tworzenia warunków do działania i rozwoju jednostek pomocniczych i wdrażania programów pobudzania aktywności obywatelskiej;18) promocji gminy;19) współpracy i działalności na rzecz organizacji pozarządowych oraz podmiotów wymienionych w art. 3 działalność pożytku publicznego, organizacje pozarządowe, wyłączenie stosowania przepisów ustawy ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie;20) współpracy ze społecznościami lokalnymi i regionalnymi innych państw.
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r.
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Sprawozdanie finansowe obejmuje łączne dane 3 jednostek budżetowych oraz 1 samorządowego zakładu budżetowego.
4.	omówienie przyjętych zasad(polityki)rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów(także amortyzacji)
	Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z uwzględnieniem przepisów rozporządzenia w sprawie planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy

	<p>celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej, z tym, że:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne: <ul style="list-style-type: none"> • nabyte z własnych środków – w cenie nabycia lub cenie zakupu, jeśli koszty zakupu nie stanowią istotnej wartości, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, • w przypadku wytworzenia we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia, pomniejszone o odpisy umorzeniowe, • w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji – według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem zużycia, a przy ich braku w kwocie za jaką dany środek trwały mógłby być wymieniony w warunkach transakcji rynkowej, • w przypadku spadku lub darowizny – według wartości godziwej z dnia otrzymania lub według wartości ewidencyjnej pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne) według wartości ewidencyjnej lub w niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu, • stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane nieodpłatnie, na podstawie decyzji właściwego organu - w wartości określonej w tej decyzji pomniejszonej o odpisy umorzeniowe (amortyzacyjne). 2. Pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne nabyte z własnych środków – w cenie nabycia (cenie zakupu) wytworzone we własnym zakresie – według kosztów wytworzenia. 3. Grunty według cen nabycia według wartości księgowej. 4. Inwestycje krótkoterminowe według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe lub z tytułu trwałej utraty wartości według cen nabycia pomniejszone o odpisy umorzeniowe. 5. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych według cen nabycia. 6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych według wartości nominalnej. 7. Fundusze własne według wartości nominalnej. 8. Zobowiązania w kwocie wymagalnej zapłaty. Odsetki od zobowiązań wymagalnych ujmowane są w księgach rachunkowych w momencie ich zapłaty oraz pod datą ostatniego dnia kwartału w wysokości odsetek należnych na koniec tego kwartału. 9. Środki trwałe w budowie w wysokości ogółu kosztów bezpośrednio związanych z nabyciem lub wytworzeniem środka trwałego, w szczególności dokumentacji projektowej nabycia gruntów i innych składników majątku, związanych z budową . 10. Odsetki od kredytów według wartości nominalnej. 11. Zapasy (materiały) według cen zakupu.
5.	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
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

1. Urząd Miasta w Stoczku Łukowskim

	Wyposażenie				Umorzenia			
	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Grunty	1 955 994,73	1 400,00	18 958,00	1 938 436,73	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 592 425,13	0,00	0,00	16 592 425,13	6 964 587,51	630 124,08	99,73	7 594 611,86
Urządzenia techniczne i maszyny	818 462,99	0,00	60 505,88	757 957,11	818 462,99	0,00	60 505,88	757 957,11
Środki transportu	1 013 453,48	0,00	191 725,50	821 727,98	767 517,44	65 162,94	191 725,50	640 954,88
Inne środki trwałe	16 982,40	0,00	0,00	16 982,40	16 982,40	0,00	0,00	16 982,40
Pozostałe środki trwałe	216 026,72	63 819,74	46 717,34	233 129,12	216 026,72	63 819,74	46 717,34	233 129,12
Wartości niematerialne i prawne	37 698,06	4 950,01	0,00	42 648,07	37 698,06	4 950,01	0,00	42 648,07

2. Zespół Oświatowy w Stoczku Łukowskim

	Wyposażenie				Umorzenia			
	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 627 210,16	0,00	0,00	1 627 210,16	518 467,35	42 907,47	0,00	561 374,82
Urządzenia techniczne i maszyny	77 383,86	0,00	0,00	77 383,86	69 820,53	3 840,00	0,00	73 660,53
Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	872 885,68	41 161,66	132 489,24	781 558,10	872 885,68	41 161,66	132 489,24	781 558,10
Zbiory biblioteczne	111 864,95	19 530,31	0,00	131 395,26	111 864,95	19 530,31	0,00	131 395,26
Wartości niematerialne i prawne	56 511,00	0,00	43 841,41	12 669,59	56 511,00	0,00	43 841,41	12 669,59

3. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Stoczku Łukowskim

	Stan środków				Wartość umorzenia			
	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Grunty	0	0	0	0	0	0	0	0
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0	0	0	0	0	0
Urządzenia techniczne i maszyny	28529,01	0	0	28529,01	28529,01	0	0	28529,01
Środki transportu	0	0	0	0	0	0	0	0
Inne środki trwałe	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe środki trwałe	27932,14	0	0	27932,14	27932,14	0	0	27932,14
Wartości niematerialne i prawne	8782,67	0	0	8782,67	8782,67	0	0	8782,67

4. Miejski Zakład Gospodarki Komunalnej w Stoczku Łukowskim

	Wyposażenie				Umorzenia			
	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ	BO	zwiększenia	zmniejszenia	BZ
Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	23 850,00	0,00	0,00	23 850,00	17 513,75	416,25	0,00	17 930,00
Środki transportu	26 433,31	47 439,02	0,00	78 872,33	20 599,98	2 873,98	0,00	23 473,96
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe środki trwałe	44 791,96	26 058,28	0,00	70 850,24	44 791,96	26 058,28	0,00	70 850,24
Zbiory biblioteczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	6 420,00	0,00	0,00	6 420,00	6 420,00	0,00	0,00	6 420,00

1.2 aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury- o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Nie dysponuje

1.3 kwotę dokonanych w ciągu roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Nie dotyczy

1.4 wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	Wartość gruntów objętych prawem wieczystego użytkowania to kwota 2.692.416,70 zł
1.5	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu
1.6	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Akcje Municipium kwota – 1.500,00 zł oraz udziały w GS „Społem” – 95,52 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)
	<i>Nie dotyczy</i>
1.8	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
b)	powyżej 3 roku do 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
c)	powyżej 5 lat
	<i>Nie dotyczy</i>
1.10	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi(leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłyby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	<i>Nie dotyczy</i>
1.11	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
1.14	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	<i>Nie dotyczy</i>
1.15	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	1) nagrody jubileuszowe 139.934,44 zł 2) Odprawy emerytalne 106.320,00 zł 3) Odprawa 23.040,00 zł 4) Ekwiwalent za urlop 10.017,90 zł
1.16	inne informacje
	<i>Nie dotyczy</i>
2.	
2.1	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	Na dzień 31.12.2018r. w rachunkach dochodów oddziału przedszkolnego i przedszkola, wartość magazynu produktów spożywczych wykorzystanych do przygotowania posiłków dla uczniów wynosi 3265,34zł.
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
	Stan na początek roku 2018 - 1.442.486,04 zł; Zwiększenia - 259.009,29 zł ;

	Zmniejszenia – 50.000,00 zł; Stan na koniec roku 2018 - 1.651.485,33 zł
2.3	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<i>Nie wystąpiły</i>
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
	<i>Nie dotyczy</i>
2.5	inne informacje
	<i>Nie wystąpiły</i>
3.	inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Ewa Soćko
Główny księgowy

30.04.2019r.
data

Marcin Sentkiewicz
Kierownik jednostki