

INFORMACJA DODATKOWA

I.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:
1.	
1.1	nazwę jednostki
	Urząd Miejski w Miłakowie
1.2	siedzibę jednostki
	Urząd Miejski w Miłakowie
1.3	adres jednostki
	ul. Olsztyńska 16, 14-310 Miłakowo
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	Działalność samorządowa
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	01.01.2019 – 31.12.2019
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	Nie dotyczy
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	a) Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 865 z późn.zm.), b) Środki trwale otrzymane nieodpłatnie wycenia się w wartości określonej w dokumencie przekazania, c) Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarżane są pozostałe środki trwale i wartości niematerialne i prawne, d) Jednostka umarża i amortyzuje środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne jednorazowo za okres całego roku, e) Próg istotności środków trwałych wynosi 10.000,00 zł, f) Nie dokonuje się aktualizacji należności z tytułu dochodów.
5.	inne informacje
	Nie dotyczy
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 na dzień 31.12.2019 r.

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Wartość początkowa (brutto) – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Ogółem zwiększenie wartości początkowej (3 + 4 + 5)	Zmniejszenie wartości początkowej			Ogółem zmniejszenie wartości początkowej (7 + 8 + 9)	Wartość początkowa – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 – 10)
		przychód (nabycie)	aktualizacja	przemieszczenie wewnętrzne (*)		zbycie	likwidacja	inne		
1. Wartości niematerialne i prawne	181.392,50	6.900,77	0,00	0,00	6.900,77	0,00	0,00	0,00	0,00	188.293,27
2. Razem środki trwałe	19.477.898,67	7.280.920,22	0,00	0,00	7.280.920,22	114,00	0,00	0,00	114,00	26.750.597,73
2.1. Grunty (gr. 0 KŚT)	1.651.747,02	13.400,00	0,00	0,00	13.400,00	114,00	0,00	0,00	114,00	1.665.033,02
2.1.1. Grunty stanowiące własność jst, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Budynek, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	15.072.182,53	7.190.196,22	0,00	0,00	7.190.196,22	0,00	0,00	0,00	0,00	22.262.378,75
2.3. <i>Urządzenia techniczne i maszyny (gr. 3-6 KŚT), w tym:</i>	855.661,40	77.324,00	0,00	0,00	77.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932.985,40
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	855.661,40	77.324,00	0,00	0,00	77.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932.985,40
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. Środki transportu (gr. 7 KŚT)	1.169.137,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.169.137,36
2.5. <i>Inne środki trwałe (gr. 8 KŚT), w tym:</i>	729.170,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.107,16	8.107,16	721.063,20
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	729.170,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.107,16	0,00	721.063,20
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	19.659.291,17	7.287.820,99	0,00	0,00	7.287.820,99	114,00	0,00	8.107,16	8.221,16	26.938.891,00

Zmiana stanu umorzenia/amortyzacji środków trwałych, zbiorów bibliotecznych oraz wartości niematerialnych i prawnych – stan na dzień 31.12.2019

Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów według układu w bilansie	Umorzenie – stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia w ciągu roku obrotowego			Ogółem zwiększenie umorzenia (3+4+5)	Ogółem zmniejszenie umorzenia w ciągu roku obrotowego	Umorzenie – stan na koniec roku obrotowego (2 + 6 - 7)
		aktualizacja	amortyzacja za rok obrotowy	inne			
1	2	3	4	5	6	7	8
1.Wartości niematerialne i prawne	181.392,50	0,00	6.900,77	0,00	6.900,77	0,00	188.293,27
2. Razem środki trwałe	7.042.402,02	0,00	768.895,48	0,00	768.895,48	0,00	7.811.297,50
2.1.Grunty (gr.0 KŚT)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej (gr. 1-2 KŚT)	5.178.277,92	0,00	509.394,50	0,00	509.394,50	0,00	5.687.672,42
2.3.Urządzenia techniczne i maszyny (gr.3-6 KŚT), w tym:	834.393,72	0,00	72.963,24	0,00	72.963,24	0,00	907.356,96
2.3.1. Środki trwałe (konto 011)	834.393,72	0,00	72.963,24	0,00	72.963,24	0,00	907.356,96
2.3.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.Środki transportu (gr.7 KŚT)	781.994,56	0,00	123.181,80	0,00	123.181,80	0,00	905.176,36
2.5.Inne środki trwałe (gr.8 KŚT), w tym:	247.735,82	0,00	63.355,94	0,00	63.355,94	0,00	311.091,76
2.5.1. Środki trwałe (konto 011)	247.735,82	0,00	63.355,94	0,00	63.355,94	0,00	311.091,76
2.5.2. Pozostałe środki trwałe (konto 013)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zbiory biblioteczne (konto 014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem wyszczególnione składniki aktywów (1+2+3)	7.223.794,52	0,00	775.796,25	0,00	775.796,25	0,00	7.999.590,77
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami						
	Nie dotyczy						

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 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																																			
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">Papiery wartościowe</th> <th colspan="5"></th> </tr> <tr> <th>liczba (*)</th> <th>stan na początek roku obrotowego</th> <th>zwiększenia</th> <th>zmniejszenia</th> <th>stan na koniec roku obrotowego</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Akcje</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Udziały</td> <td>8 994</td> <td>8 330 000,00</td> <td>664 000,00</td> <td>0,00</td> <td>8 994 000,00</td> </tr> <tr> <td>Dłużne papiery wartościowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>Inne papiery wartościowe</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	Papiery wartościowe						liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego	Akcje	0	0	0	0	0	Udziały	8 994	8 330 000,00	664 000,00	0,00	8 994 000,00	Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0	Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
Papiery wartościowe																																				
	liczba (*)	stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego																															
Akcje	0	0	0	0	0																															
Udziały	8 994	8 330 000,00	664 000,00	0,00	8 994 000,00																															
Dłużne papiery wartościowe	0	0	0	0	0																															
Inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0																															
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																																			

Lp.	Rezerwy według celu ich utworzenia	Stan na początek roku	Zwiększenia w roku obrotowym	Wykorzystanie w roku obrotowym	Rozwiązanie w roku obrotowym	Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Rezerwy na zobowiązania, z tego:	0	0	0	0	0
I.1.	na sprawy sądowe	0	0	0	0	0
I.2.	na koszty likwidacji szkód ubezpieczeniowych	0	0	0	0	0
I.3.	na koszty likwidacji szkód środowisku naturalnemu	0	0	0	0	0
I.4.	na kary	0	0	0	0	0
I.5.	Inne	125 000	0	50 000,00	0	75 000,00
	Razem:	125 000,00	0	50 000,00	0	75 000,00
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					
	Nie dotyczy					
b)	powyżej 3 do 5 lat					
	Nie dotyczy					
c)	powyżej 5 lat					
	Nie dotyczy					
1.1 0.	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					
	Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zobowiązania			
	1.	Zobowiązania z tytułu leasingu operacyjnego wg przepisów ustawy podatkowej, kwalifikowane jako leasing finansowy wg ustawy o rachunkowości	0,00			
1.1 1.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń					
	Nie dotyczy					

1.1 2.	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
1.1 3.	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
1.1	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	Nie dotyczy
1.1	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	Nagrody jubileuszowe – 56 313,25 zł Odprawy – 121 860,00 zł
1.1	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
	Nie dotyczy
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	Nie dotyczy
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
	Nie dotyczy
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

Anna Maria Maśnik

.....
(główny księgowy)

....2020-03-30.....
(rok, miesiąc, dzień)

Krzysztof Dariusz Szulborski

.....
(kierownik jednostki)