

INFORMACJA DODATKOWA

14-200 Iława

URZĄD MIASTA IŁAWY
W P E Y N Ę Ł O

2020-03-31

1. Wykazanie do sprawozdania finansowego, obejmujące w szczególności

1.1. nazwa jednostki

1.2. siedziba jednostki

1.3. adres jednostki

1.4. podstawowy przedmiot działalności jednostki

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

3. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

4. nie dotyczy

1. Aktywa i pasywa wycofane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Innowacji Gospodarki z dnia 2019-01-01 w sprawie sposobu prowadzenia rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek bu
2. Środki trwałe w dniu przyjęcia do użytkowania wycofane są:
- 1) w przypadku zakupu - według cen nabycia
 - 2) w przypadku wytworzenia we własnym zakresie - według kosztów wytworzenia
 - 3) w przypadku ujawnienia w trakcie inwentaryzacji - według posiadanych dokumentów z uwzględnieniem ich zużycia, a przy ich braku według wartości rynkowej, ujawnione nabywcy wprowadza się pod datą ich zainwentaryzowania
 - 4) w przypadku nieodpłatnego otrzymania, spadku lub darowizny - według wartości rynkowej z dnia otrzymania lub niższej wartości określonej w umowie o przekazaniu
 - 5) w przypadku otrzymania w sposób nieodpłatny od Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego - w wysokości określonej w decyzji o ich przekazaniu
 - 6) wartość mienia przejętego po zlikwidowanym przedsiębiorstwie lub innej jednostce organizacyjnej - według wartości netto wynikającej z bilansu zlikwidowanego przedsiębiorstwa lub jednostki organizacyjnej
 - 7) w przypadku otrzymania środka na skutek wymiany niesprawnego - w wysokości wynikającej z dowodu dostawy, z podaniem cech szczególnych nowego środka
3. Na dzień bilansowy środki trwałe (z wyjątkiem gruntów, których się nie umarzają) wycofane są według wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Podstawowe środki trwałe umarzane są (z wyjątkiem stawk amortyzacyjnych ustalonych w ustawie o podatku od osób prawnych. Odpisów umorzeniowych dokonuje się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do używania.

II Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:

1	
---	--

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup podlegających środkom trwałości wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktywacji wartości nadbytek, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian odliczającej amortyzacji lub umorzenia

Lp	nazwa grupy podlegającej amortyzacji	wartość początkowa - stan na początku roku obrotowego	Zwiększenie wartości początkowej			Zmniejszenie wartości początkowej			wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-10)	wartość początkowa - stan na koniec roku obrotowego (3+7-10)	wartość netto wycenionych aktywów										
			Aktualizacja	Przychody	przenieszenia	Odpisy	zwiększenie	likwidacja													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
1	Wartości niematerialne i prawne	61 000,80	0,00	999,00	0,00	999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 999,80	61 000,80	0,00	999,00	0,00	999,00	0,00	61 999,80	0,00	0,00	
2	Środki trwałe	2 546 333,59	0,00	9 398 847,93	0,00	9 398 847,93	0,00	44 908,00	1 122 874,38	1 167 782,38	10 777 396,14	1 323 944,52	0,00	298 716,96	318 389,95	617 106,90	494 120,09	1 448 891,33	1 222 389,07	9 330 467,81	
1)	Grunt y gr 0	40 224,00	0,00	54 403,00	0,00	54 403,00	0,00	31 524,00	1 122 874,38	31 524,00	63 108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 224,00	0,00	63 108,00	
2)	Budynki i lokale gr 1	1 716 051,15	0,00	8 577 608,86	0,00	8 577 608,86	0,00	0,00	1 122 874,38	1 122 874,38	9 170 785,63	826 598,67	0,00	178 940,24	302 050,18	480 996,40	481 127,76	826 427,31	889 482,48	8 344 398,32	
3)	Obiekty naziemnej budowy i wodnej gr 2	20 565,75	0,00	688 738,11	0,00	688 738,11	0,00	0,00	0,00	0,00	688 301,86	16 812,52	0,00	23 956,31	10 031,04	33 526,35	0,00	60 338,87	3 753,23	638 962,99	
4)	Kodły i maszyny energetyczne gr 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5)	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania gr 4	257 976,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 499,00	0,00	3 499,00	254 417,03	196 776,41	0,00	26 658,39	0,00	26 658,39	3 499,00	219 935,80	61 136,62	34 481,23	
6)	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne gr 5	41 863,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 863,32	34 165,22	0,00	1 314,60	0,00	1 314,60	0,00	35 479,82	7 668,10	6 385,50	
7)	Urządzenia techniczne gr 6	10 275,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700,00	0,00	4 700,00	5 575,40	9 570,40	0,00	313,33	0,00	313,33	4 308,33	5 575,40	765,00	0,00	
8)	Środki transportu gr 7	382 242,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382 242,40	188 282,40	0,00	45 990,00	0,00	45 990,00	0,00	244 272,40	183 960,00	137 670,00	
9)	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane gr 8	77 195,54	0,00	98 094,96	0,00	98 094,96	0,00	5 185,00	0,00	5 185,00	170 105,50	41 778,90	0,00	21 999,08	6 308,75	28 307,83	5 185,00	64 901,73	35 416,64	105 203,77	
RAZEM		2 607 334,39	0,00	9 399 846,93	0,00	9 399 846,93	0,00	44 908,00	1 122 874,38	1 167 782,38	10 839 396,94	1 364 944,32	0,00	299 715,95	318 389,95	618 106,90	494 120,09	1 508 931,13	1 222 389,07	9 330 467,81	
brak danych																					
1.2. aktualną wartość grupową środków trwałości, w tym odwr. kultury - o nie jednostka dysponuje takim informacjami																					
1.3. wartości dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałości odwołane dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych																					
1.4. wartość grupów użytkowanych w całości																					
1.5. wartość niematerialnych lub niematerialnych przez jednostkę środków trwałości używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu																					
1.6. brak danych																					

1.1. szczegółowy zakres zmian wartości grup podlegających środkom trwałości wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu aktywacji wartości nadbytek, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian odliczającej amortyzacji lub umorzenia

1.7.	dane o odpisach aktualizujących	
	stan początkowy 14.228.183,32 zwiększenie odpisu na kwotę 1.568.030,00 stan na koniec roku 15.796.213,32	
1.8.	dane o stanie rezerwy według stanu utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystania, rozwiązania i stanu końcowym	
	brak	
1.9.	podstaw zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o podziałem od dnia bilansowego, porównywalnym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresu spłaty	
a)	ponyżej 1 roku do 3 lat	
	brak danych	
b)	ponyżej 3 do 5 lat	
	brak danych	
c)	ponyżej 5 lat	
	brak danych	
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowę leasingu zgodnie z przepisami podatkowym (leasing operacyjny) a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotły z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	
	brak umowy leasingu	
1.11.	łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru formy tych zabezpieczeń	
	długoterminowy kredyt zabezpieczony wekselami in bilanso na wartość: 36.235.000,00zł	
1.12.	łączną 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	
	brak danych	
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzykresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzykresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	
	nie wystąpiły	
1.14.	łączną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie	
	brak danych	
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze	
	Nagrody jubileuszowe- 52.921,65; odprawy emerytalno-rentowe- 66.348,29 zł ekwiwalent za urlop- 9.129,28	
1.16.	inne informacje	
	brak	
2.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów	
2.1.	nie tworzono 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	
	Obroty Wn konta 080 środki trwałe w budowie wynosiły 7.503,00zł, natomiast obroty Ma konta 080 środki trwałe w budowie wynosiły 7.503,00zł.	
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	
	przychody i koszty nadzwyczajne nie wystąpiły	

2.4. Informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy powiatowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania 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

brak danych

Ilawa, dnia 28 marzec 2020 roku
(rok, miesiąc, dzień)

.....
główny księgowy,

DYREKTOR
(Kierownik jednostki)
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ilawie

GLÓWNA KSIĘGOWA
Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej
w Ilawie

Cecylia Jęzefowicz
mgr Cecylia Jęzefowicz

Krena Kasprzycka
mgr Krena Kasprzycka